

公司代码：600570

公司简称：恒生电子

恒生电子股份有限公司 2020 年半年度报告



重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人彭政纲、主管会计工作负责人姚曼英及会计机构负责人（会计主管人员）姚曼英声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，请投资者注意投资风险。公司面临的其他风险及应对措施，已在本报告中详细描述，敬请查阅“经营情况的讨论与分析”章节。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

2016年12月13日，公司控股子公司杭州骆峰网络技术有限公司（曾用名：杭州恒生网络技术有限公司，以下简称“骆峰网络”）正式收到中国证监会出具的《行政处罚决定书》

（[2016]123号），认定开发运营的HOMS系统违反证券法律法规，对骆峰网络处以行政处罚，该等行政处罚事项的详情请见公司发布的2015-052、2015-061、2016-062、2016-064、2016-065、2017-031、2018-008、2018-030、2019-053号公告。2017年8月，证监会向北京市西城区人民法院（以下简称“西城法院”）申请强制执行，后西城法院经调查未发现可供执行的财产，裁定终结本次执行程序。

目前，骆峰网络业务经营已长期陷入停滞，不再具有持续经营能力和盈利能力，并长期处于资不抵债的状态。根据骆峰网络目前所处状态，骆峰网络专项事务善后处理工作小组认为其符合

《中华人民共和国企业破产法》对企业破产清算的规定，向骆峰网络的股东会提交了骆峰网络拟向法院申请破产清算的提案。

公司于 2020 年 4 月 23 日召开了第七届董事会第七次会议，审议通过了《关于同意控股子公司申请破产清算的议案》，同意骆峰网络向人民法院提交破产清算申请。该事项已经由公司 2019 年年度股东大会审议通过。2020 年 6 月 23 日，骆峰网络收到了浙江省杭州市中级人民法院（以下简称“法院”）送达的《民事裁定书》（（2020）浙 01 破申 58 号）。《民事裁定书》主要内容为，法院认为骆峰网络破产主体适格、破产原因具备，依照《中华人民共和国企业破产法》相关规定，裁定受理骆峰网络的破产清算申请。2020 年 6 月 24 日，骆峰网络向法院指定管理人浙江凯麦律师事务所办理了相关移交手续，已被管理人接管。

基于骆峰网络目前所处的如上状态，导致公司存在不确定的各项风险包括但不限于骆峰网络未来因未及时足额缴纳罚没款而被加处罚款的风险、公司声誉的损失、潜在的业务监管风险、潜在的各项准入资格的限制以及再融资受阻的风险、骆峰网络被强制执行带来的相关风险、骆峰网络被纳入失信被执行人名单带来的相关风险、骆峰网络的破产清算申请由法院受理后但最终不裁定宣告破产清算等风险，受影响的程度视具体情况而定。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	22
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	31
第十节	财务报告.....	31
第十一节	备查文件目录.....	157

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
恒生、恒生电子、公司	指	恒生电子股份有限公司
恒生集团	指	杭州恒生电子集团有限公司
蚂蚁集团	指	蚂蚁科技集团股份有限公司
TA5.0	指	(Transfer Agent)恒生开放式基金登记过户系统软件 V5.0，是用于基金、证券、保险、期货、私募等资产管理行业的投资人账户管理、资管
O45	指	公司的投资交易系统，0 指 Oracle 版本，45 指 4.5 版本
LDP	指	Low latency Distributed Platform 面向金融行业的低延时分布式开发平台
UF3.0	指	核心业务运营平台系统 3.0 版
Fintech	指	金融科技，主要指互联网公司或者高科技公司利用云计算、大数据、移动互联网等新兴技术开展的低门槛金融服务。
GTN	指	全球金融服务网络，基于恒生技术和业务积累，运用前沿技术重构服务架构，打造和运营的能力平台，连接海、内外金融机构与互联网场景，覆盖全品类金融服务能力
AI	指	人工智能 (Artificial Intelligence)，英文缩写为 AI。
Jres3.0	指	JRES3.0 是一个符合互联网分布式系统开发的 JAVA 开发技术平台，具备可复用 (Resume)、可扩展 (Extend)、高安全 (Security) 的特性，降低业务开发人员技术要求，提升开发效率以及系统稳定性。
HSL	指	Hundsun Share Ledge，是公司推出的高性能区块链底层平台
Finastra	指	Finastra 由 Misys 和 D+H 公司于 2017 年合并而成，专注于在开放式 Fusion 软件架构和云生态系统上开发部署全新的下一代科技
Light	指	恒生技术品牌，聚焦金融行业的技术创新，传递开放、灵动、前沿的技术特点，代表恒生探索和努力的方向
B12	指	面向财富管理、经纪业务、资产管理、机构服务、合规风控、企业金融、业务中台、数据中台、技术中台、云计算服务、生态服务等业务，恒生推出的 12 大产品品牌
云毅网络	指	杭州云毅网络科技有限公司
聚源数据	指	上海恒生聚源数据服务有限公司
鲸腾网络	指	浙江鲸腾网络科技有限公司
骆峰网络	指	杭州骆峰网络技术有限公司
REITs	指	Real Estate Investment Trusts，不动产投资信托基金

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	恒生电子股份有限公司
公司的中文简称	恒生电子
公司的外文名称	Hundsun Technologies Inc.
公司的外文名称缩写	Hundsun
公司的法定代表人	彭政纲

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
--	-------	--------

姓名	屠海雁	顾宁
联系地址	杭州市滨江区江南大道3588号 恒生大厦	杭州市滨江区江南大道3588号 恒生大厦
电话	0571-28829702	0571-28829702
传真	0571-28829703	0571-28829703
电子信箱	investor@hundsun.com	investor@hundsun.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦
公司注册地址的邮政编码	310053
公司办公地址	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦
公司办公地址的邮政编码	310053
公司网址	www.hundsun.com
电子信箱	investor@hundsun.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	杭州市滨江区江南大道3588号恒生大厦

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	恒生电子	600570	

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,619,473,831.97	1,523,962,060.03	6.27
归属于上市公司股东的净利润	343,703,966.37	678,342,155.59	-49.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	286,555,417.39	256,425,407.67	11.75
经营活动产生的现金流量净额	-481,291,568.21	-419,293,525.51	不适用
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	4,446,575,408.84	4,478,963,385.36	-0.72

总资产	7,736,739,669.08	8,359,497,109.35	-7.45
-----	------------------	------------------	-------

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.33	0.65	-49.23
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.65	-49.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.27	0.25	8.00
加权平均净资产收益率(%)	7.36	19.40	减少12.04个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	6.13	7.34	减少1.21个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-51,861.69	
计入当期损益的政府补助,但 与公司正常经营业务密切相 关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享 受的政府补助除外	20,082,272.84	主要系收到专项项目政府资助 款
除同公司正常经营业务相关的 有效套期保值业务外,持有交 易性金融资产、衍生金融资产、 交易性金融负债、衍生金融负 债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍 生金融资产、交易性金融负债、 衍生金融负债和其他债权投资 取得的投资收益	52,265,339.68	主要系公司持有交易性金融资 产及其他非流动金融资产的公 允价值变动损益,以及处置交 易性金融资产取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外 收入和支出	-580,521.56	
其他符合非经常性损益定义的 损益项目	-2,258,213.15	
少数股东权益影响额	-5,518,677.54	
所得税影响额	-6,789,789.60	

合计	57,148,548.98
----	---------------

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

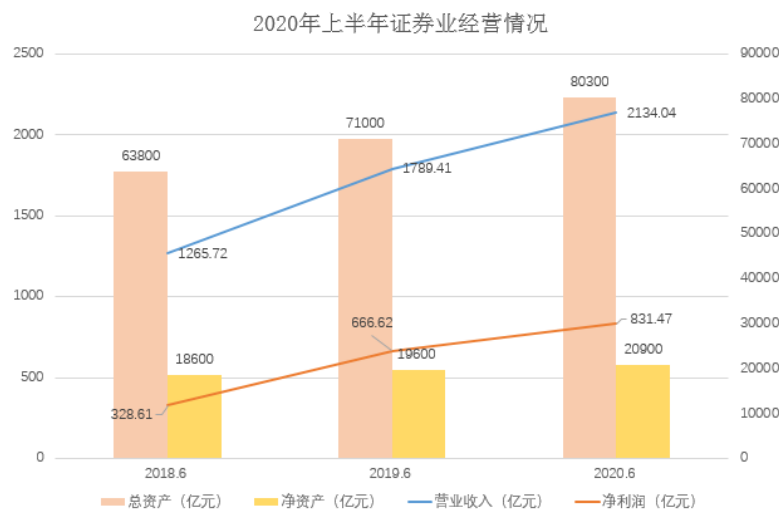
(一) 主要业务与经营模式

公司是国内领先的金融科技产品与服务的提供商，聚焦金融行业，主要面向证券、期货、公募、信托、保险、私募、银行与产业、交易所以及新兴行业等 9 大金融行业提供金融科技全面解决方案，同时积极开拓中前台、数据、风险管理等方面的创新解决方案。在数字经济已经拉开大幕的技术背景下，公司从流程数字化逐步深入到业务数据化，运用云原生、高性能、大中台、大数据、人工智能、区块链等先进技术赋能金融机构更好地管理资产、服务客户，帮助客户实现金融的数字化产业升级。公司总部设于杭州，并在北京、上海、深圳、武汉等各大城市以及香港、新加坡设立分支机构。

公司的收入来源主要为软件产品销售收入以及各类平台服务、应用服务、运营服务、信息和数据服务等其他增值服务收入。

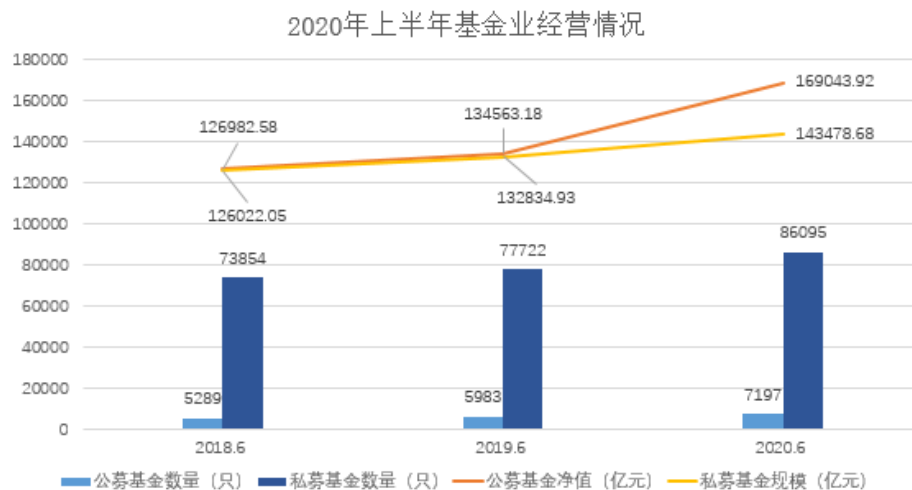
(二) 行业情况说明

1. 金融行业情况。因公司服务的对象客户主要为金融行业的各类金融机构，客户所处的行业情况将间接影响公司的业务经营活动。以公司主要的客户群体券商和公募基金为例，根据行业协会数据，2020 年上半年证券公司整体营收为 2134.04 亿元，同比上升约 19.26%，净利润为 831.47 亿元，同比上升约 24.73%。



（数据来源：中国证券业协会）

根据行业协会数据，2020 年上半年公募基金净值约 169043.92 亿元，同比上升约 25.62%；私募基金规模约 143478.68 亿元，同比上升约 8.01%：



（数据来源：中国证券投资基金业协会）

2. 金融监管情况。2020 年上半年，金融监管改革持续推进。2020 年 3 月起新《证券法》正式实施，全面推行注册制，为打造更为规范、透明、开放、有活力的资本市场打下了坚实基础。在此影响下，监管推出了创业板试点注册制改革，在 A 股整体的注册制改革中又迈出了重要一步。

资本市场产品供给不断丰富。监管推出的诸如新三板股转精选层改革、公募基金投资顾问业务试点继续扩大、短期公募公司债、基础设施领域公募基金 REITs、资产支持商业票据（ABCP），既丰富了资本市场的产品供给，也不断将改革持续推向深化。

对外开放继续深入。近年来金融对外开放一直是监管关注的重点，围绕这一目标，2020 年上半年监管出台了便利外资进入境内市场以及引入更多外资金融机构的相关措施。证监会自 2020 年 4 月 1 日起，取消券商外资持股比例限制，2020 年上半年外资控股的金融机构数量继续增加，如高盛、摩根士丹利、瑞信等相继拿下合资券商的控股权。2020 年 5 月监管正式取消了合格投资者的投资额度限制，并优化了配套措施，为投资者提供更大便利。

3. 金融科技行业竞争格局。头部金融机构和互联网公司继续加强对金融科技的投入和研发，海外的行业巨头也对国内市场充满兴趣；行业内产品与技术的迭代加快，开放与连接越来越成为主流的战略方向。行业竞争格局有进一步加剧的可能。面对新的竞争格局，公司将一方面继续保持自身技术领先的地位，另一方面深化与客户的合作水平，实现互利共赢。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

1、主要资产重大变化情况：

单位：元 币种：人民币

主要资产	期末数	期初数	变动幅度%	重大变化说明
交易性金融资产	1,858,731,318.53	2,694,018,050.76	-31.01	主要系公司本期赎回交

				易性金融资产所致
预付款项	30,014,871.77	10,251,871.04	192.77	主要系公司预付供应商货款增加所致
合同资产	30,876,039.65		不适用	主要系公司根据新收入准则确认合同资产所致
其他流动资产	78,012,053.62	217,997,875.98	-64.21	主要系公司本期赎回部分理财产品所致

2、主要境外资产情况

单位：元 币种：人民币

资产的具体内容	形成原因	本期末资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	本期收益状况	境外资产占公司总资产比重%	是否存在重大减值风险
日本恒生软件株式会社	公司设立	42,999,720.91	日本	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	-323,115.49	0.56	否
恒云国际科技控股有限公司	非同一控制下企业合并	455,678,531.32	香港	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	32,209,879.46	5.88	否
恒生洲际控股(香港)有限公司	公司设立	45,540,005.82	香港	自主运营	公司治理、财务管理、审计监督、绩效考核等方式	-7,688.14	0.59	否
合计		544,218,258.05					7.03	

其中：境外资产 544,218,258.05（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 7.03%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司的产品长期在业内处于领先地位，公司在券商的核心交易系统、资管的投资管理系统、银行的综合理财系统、以及金融机构的 TA 系统等领域都有较高的市场占有率。这些优势使公司具备一定的规模效应，并拥有更良好的边际效应。同时公司也在不断拓展新的业务领域，比如通过收购兼并、成立合资公司等进入新的数据业务、债券市场发行网络等业务领域，使得公司能够短时间内确立新业务的技术领先地位。近几年来公司正在迅速追赶、不断拉近与国际领先的金融科技巨头公司的差距，在 IDC Fintech Rankings 100 排名中，公司排名整体呈上升趋势，2019 年排名为 43 位。

品牌影响力强。金融科技行业本身的壁垒相对较高，护城河比较宽，相对于行业内新进入的竞争者，公司拥有 20 多年的持续经营经验，获得了对客户业务的认知以及积累了能提供全面、复杂的客户服务能力，使得客户对于公司产品的用户黏度较高，而金融机构的需求属性（稳定、安全、长期优质的服务）又使客户更倾向于选择行业领先公司的产品与服务。

创新能力出众。公司不断充实行业尖端人才，构建了较为完善的研发、产品体系和团队，目前公司拥有硕士以上（含博士）学历的员工有 700 多人。公司 2020 年上半年的研发费用投入总计 5.93 亿元人民币，占营业收入的 36.6%，研发人员数量将近 5000 人。公司无论是研发人员数量还是研发费用投入均在业内处于领先水平，保证了恒生源源不断的创新能力。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

2020 年上半年受到新冠肺炎疫情的影响，公司的合同签约、现场实施交付受到了一定不利影响。但得益于国家强有力的疫情防控，同时伴随着公募基金投资顾问业务、创业板试点注册制，股转精选层改革等政策红利带来的业务机会，以及资本市场活跃度持续攀升，公司产品业务的整体运转趋向正轨。

金融行业全面数字化的需求今年以来不断增长，这与公司布局多年的“Online”战略紧密契合。公司将持续推进“Online”，开展中台架构和数据能力的升级，推进“6 横 6 纵”全面解决方案重构，通过大数据、AI 等技术赋能行业全面数字化的变革。

公司 2020 年上半年营收同比增长 6.27%，营收增长原因主要为公司主营业务收入获得一定增长；归属于上市公司股东的净利润同比下降 49.33%，主要是由于本期金融资产公允价值变动收益较上年同期下降较大所致。2020 年上半年，公司的大零售、大资管业务依然是公司主要收入来源。其中资产管理的投资交易产品线、管理人估值产品线，财富管理的登记过户产品线、银行财富管理产品线，经纪业务证券经纪产品线以及期货期权产品线，以及海外云产品线在上半年表现亮眼；去年围绕科创板开通的相关政策给公司带来了业务增量，部分持续到了 2020 年上半年；子公司层面持续进行优化整合，继续提升整体解决方案的竞争力。

1. 研发与产品

2020 年上半年，公司在已经成熟的 online 技术架构之上，继续补充和完善新产品的业务功能，加快基于云原生架构的新产品落地；公司在低延时极速场景上，也加大了技术投入，发布了恒生最新的 LDP 低延时技术平台，进一步在高性能领域完善产品布局，提升交易风险产品的极致性能；在数据业务上，公司加快了数字化转型的节奏，新成立了数据运营中心和金融新内容运营部门，同时加大了聚源、GTN、数据中台的投入，在数据领域也推出了很多新的产品，加速数字化产品落地。

在技术研发方面，恒生研究院负责 Fintech 前沿技术研究的同时，更加注重前沿技术与金融场景的结合，研究领域覆盖 AI 及大数据、区块链技术以及股票分析、债券违约预警等业务场景。恒生 NLP 事件分类与事件主体识别、实体消歧技术指标行业领先，恒生知识图谱提供多库支持能

力、企业画像场景能力，并完成 JRES3.0 的微服务改造；新成立区块链发展部，自主研发发布了 HSL2.0 底层平台及跨链、密钥保护等配套产品，目前在供应链金融、慈善数据存证、检测数据存证等多个领域有案例落地；研发中心继续在云原生技术平台上继续完善功能，让 JRES3.0 技术平台更简单易用，提升金融业务 online 的效率，同时也与更多的金融机构进行了技术平台的合作，助力金融机构实现快速的个性化业务拓展。

2. 投资与并购

2020 年上半年，公司收购了广州安正软件，补充了数据中台的相关业务能力。同时继续执行和落地国际化战略，与 Finastra 达成战略合作，购买 Fusion Invest 产品并进行本地化改造和推广，打造适合国情的投资组合管理系统。同时，继续在金融科技领域进行相关投资和布局。

3. 运营与体系管理

品牌升级。2020 年上半年，公司开展构建公司品牌战略，建立公司品牌、产品品牌、技术品牌、服务品牌的品牌体系，推出技术品牌 Light，塑造和深化公司的技术形象；推出产品品牌 B12，在金融业务各领域深入打造 12 大核心产品。

价值观落实。围绕“客户第一”的价值观，制定“客户第一”的全年行动方案，解决客户痛点，促进质量和效率的提升；加强日常经营管理和客户经营计划，加速 Marketing online 和 Project online。

组织与人才优化。调整优化公司各级组织和核心管理团队，优化核心岗位价值评估及干部晋级标准，形成序列称重方案和任职标准框架；公司积极响应国家的号召，疫情期间不降低员工的薪酬，并制定公司 2020 调薪方案，激励更具精准化。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,619,473,831.97	1,523,962,060.03	6.27
营业成本	383,671,937.08	31,353,589.14	1,123.69
销售费用	276,292,069.71	499,742,277.32	-44.71
管理费用	187,390,755.23	177,651,616.91	5.48
财务费用	-2,459,703.46	2,151,865.86	-214.31
研发费用	592,748,625.12	673,423,171.37	-11.98
经营活动产生的现金流量净额	-481,291,568.21	-419,293,525.51	不适用
投资活动产生的现金流量净额	630,361,768.99	511,904,214.77	23.14
筹资活动产生的现金流量净额	-410,263,220.98	62,524,402.60	-756.16

营业收入变动原因说明:主要系公司本期业务增长所致。

营业成本变动原因说明:主要系公司 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则,将与合同履约义务相关的项目开发实施及维护服务人员费用,本期归集入合同履约成本,计入营业成本所致。

销售费用变动原因说明:主要系公司对上年同期计入销售费用的项目实施及维护服务人员费用,2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则,将与合同履约义务相关的项目实施及维护服务人员费用,本期归集入合同履约成本,计入营业成本所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期人员及薪酬增长所致。

财务费用变动原因说明:主要系公司本期利息收入比上年同期增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系公司 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则,本期将与合同履约义务相关的项目开发人员费用归集入合同履约成本,计入营业成本所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期支付给职工薪酬及支付的税费比上年同期有较大幅增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期收回投资收到的现金比上年同期增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系公司本期收到银行贷款减少及分配股利比上年同期增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

① 收入和成本分析

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
大零售 IT 业务	601,902,522.75	165,990,856.46	72.42	0.97	1,493.64	-25.83
大资管 IT 业务	477,483,389.69	51,484,079.17	89.22	10.36	3,249.35	-10.42
银行与产业 IT 业务	109,321,987.45	82,640,619.70	24.41	-12.62	949.56	-69.30
数据风险与基础设施 IT 业务	110,100,960.22	33,321,777.47	69.74	28.52	8,258.75	-29.79
互联网创新业务	260,089,975.18	22,335,321.26	91.41	9.40	1,151.73	-7.84
非金融业务	59,521,402.43	27,556,782.72	53.70	30.09	202.15	-26.37
合计	1,618,420,237.72	383,329,436.78	76.31	6.26	1,131.38	-21.65
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入	营业成本	毛利率比上年

			(%)	比上年同期增减 (%)	比上年同期增减 (%)	年同期增减 (%)
软件收入	1,609,460,431.33	376,202,561.34	76.63	6.94	2,375.04	-22.36
硬件收入	6,688,961.16	5,964,053.82	10.84	-61.03	-61.27	0.56
科技园收入	2,270,845.23	1,162,821.62	48.79	142.63	119.48	5.40
合计	1,618,420,237.72	383,329,436.78	76.31	6.26	1,131.38	-21.65
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年同期增减 (%)	营业成本比上年同期增减 (%)	毛利率比上年同期增减 (%)
境内	1,498,741,868.73	357,580,468.00	76.14	4.71	1,576.11	-22.37
境外	119,678,368.99	25,748,968.78	78.48	30.51	162.85	-10.84
合计	1,618,420,237.72	383,329,436.78	76.31	6.26	1,131.38	-21.65

② 成本分析表

单位：元 币种：人民币

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
大零售 IT 业务	营业成本	165,990,856.46	43.30	10,415,839.23	33.46	1,493.64
大资管 IT 业务	营业成本	51,484,079.17	13.43	1,537,134.55	4.94	3,249.35
银行与产业 IT 业务	营业成本	82,640,619.70	21.56	7,873,812.92	25.29	949.56
数据风险与基础设施 IT 业务	营业成本	33,321,777.47	8.69	398,645.52	1.28	8,258.75
互联网创新业务	营业成本	22,335,321.26	5.83	1,784,354.24	5.73	1,151.73
非金融业务	营业成本	27,556,782.72	7.19	9,120,177.36	29.30	202.15
合计		383,329,436.78	100.00	31,129,963.82	100.00	1,131.38
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
软件收入	营业成本	376,202,561.34	98.14	15,199,867.75	48.83	2,375.04
硬件收入	营业成本	5,964,053.82	1.56	15,400,297.15	49.47	-61.27
科技园收入	营业成本	1,162,821.62	0.30	529,798.92	1.70	119.48
合计		383,329,436.78	100.00	31,129,963.82	100.00	1,131.38

公司主营业务分行业情况的说明

一、大零售 IT 业务

传统业务在 2020 年上半年面对疫情等不利情况下，仍然很好的抓住了市场机会，一方面创业板注册制改革、股转精选层改革等政策红利推动了业务发展；另一方面新产品研发进展顺利，理

财 5.0、TA5.0 等多款新产品得到认可（包括东证资管、南方基金等行业头部客户），公募投顾业务试点资格的多家金融机构（如易方达基金、国联证券）选择了恒生的解决方案。其中资产配置领域已经得到了市场的高度认同，在已竞标的所有证券公司中全部选择恒生商智的资产配置系统；投顾交易系统也得到了中信、光大证券等头部券商的认同。另外在高性能领域，极速交易系统 UST 在证券、期货领域继续开拓市场，竞争力持续增强。中台战略进一步得到贯彻，证券、基金、金控集团乃至银行都取得了合作案例，后续还将进一步推广。

二、大资管 IT 业务

2020 年上半年大资管业务创新提速，金融市场稳步开放，监管致力于建设多层次市场，相继推出的新三板股转精选层改革、创业板注册制改革、基础设施公募基金 REITs 试点、放宽险资权益类投资比重、银行理财子公司加快筹建、取消境外机构投资者限额等措施，公司通过深度分析机构服务场景化的需求，不断丰富自身产品线，并为客户提供相应的解决方案。新产品研发与推进投入比重上升，新筹外资机构基本选择了恒生的一体化产品，面向银行理财子公司的核心产品快速占领市场，产品市场占有率继续保持领先地位。

目前新产品投资交易 045、估值 6.0、资管运营 3.0 等产品基于公司统一技术架构，组件化、高开放、高可用的建设目标，为未来提升为机构客户的服务效率、系统延展性、内部产品之间的紧密衔接创造了基础，也能加快资管与机构客户在新平台上的数字化转型。

三、银行与产业 IT 业务

受疫情影响，2020 年上半年银行与产业 IT 业务收入同比有所下滑。业务及产品方面，企业金融全面布局对公业务中台，全新版本的现金管理、企业资产池、供应链金融、平台金融等产品新增多家重要客户；银行票据业务加快了客户票据系统的升级，继续巩固了恒生电子在银行票据 IT 市场的领先地位，同时拓展了证券、财务公司等行业客户，并和票据交易所开展合作；中间业务方面，开放平台迭代新的解决方案并有相应的实践。针对产业客户数字化建设和业财一体化的驱动，恒生加大企业在线风控、在线财资管理、供应链区块链平台的推广，在钢铁、能源、农业落地了多家产业集团客户。

四、数据风险和基础设施 IT 业务

2020 年上半年数据风险与基础设施 IT 业务增长良好。上半年公司并购广州安正软件，数据中台 BU 推出了双方融合后的新版数据模型，目前被人保资管、百年资管、博时基金、南京证券、中银国际等多家金融机构在数据治理项目中采用。全面风险业务因净资本新规升级，增长较快；金融基础设施 BU 成功研制多级托管结算产品，在银行间市场连续中标兴业银行、杭州银行、南京

银行等，发展势头较好；在合规管理领域，新版证券公司风险监控系统和反洗钱系统正在按计划研发中。

五、互联网创新业务及重要子公司情况

互联网创新业务收入同比增长 9.4%，其中收入占互联网创新业务整体收入比例较重的子公司主要有聚源数据、鲸腾网络、恒云科技、云毅网络等子公司，其情况分别如下：

聚源数据。聚源数据 2020 上半年持续夯实和扩展数据内容，聚焦业务场景的突破。在数据内容的宽度与深度持续夯实和深耕：扩充发债人财务附注、金融机构财务附注、理财产品数据、企业行业数据，并持续提升产业链及图谱覆盖度和完整性；在业务场景上聚焦突破、积极探索：投资研究场景，承建国家级金融信息服务终端项目；智能小梵聚焦服务财富管理场景，组件周活突破 500 万；同时在资管风控场景布局探索，从数据内容到产品端的整体解决方案取得阶段性进展。

鲸腾网络。鲸腾网络“以端为核心”，专注于行情、交易等业务金融终端构建，同时，提供基于行情数据、财务数据等内容的深度分析增值组件服务，基于大数据分析平台、标签管理平台等基础数据平台，将终端建设与数据运营相结合，打造一站式数字化终端场景产品。2020 年伊始，基于战略规划和经营发展的需要，对公司子公司云赢网络和鲸腾网络展开业务重组，现鲸腾网络继承了原云赢网络全部业务，以投资赢家产品为主的终端类产品也有效吸收了晓鲸及小营加等数字化运营产品内容，积极向数字金融零售解决方案发力。2020 年上半年基于机构客户在疫情下的数字化转型以及监管红利机会，业务获得稳固的上升，晓鲸以及小营加展开的 3.0 业务有一定突破。接下去，鲸腾网络将持续依托恒生电子移动终端开发服务平台的强大技术能力，并跟紧业务中台发展步伐，着力构建新一代移动交易终端。

恒云科技。恒云科技研发了采用 UF3.0 系统设计及架构底层的恒云 AlphaBroker 证券交易及结算系统，将恒生的先进技术应用在香港及海外。在新一代 UF3.0 技术架构支持下，系统实现了多项创新及本地化。另外，恒云科技依托母公司在年初成功申请芝加哥商品交易所数据牌照的优势，将芝商所数据及交易信道的网络从马来西亚成功迁移到香港，为全球期货客户带来更直接更快的数据来源，提供更好的客户体验。香港证券行情产品是恒云科技正在研发的全新产品线。另外，2020 年上半年恒云开始涉足机构交易系统研发，迈出了从零售走向机构的第一步。

云毅网络。云毅网络 2020 年上半年完成财富云、资管云整合，形成财富资产管理、机构服务一体化服务方案，产品服务、运营体系逐渐从 MoveOnline 转向 LiveOnline。经营上，SAAS 服务收入和资产管理规模保持稳健增长，运营业务规模快速增长；解决方案上从以云软件服务为主扩展到云软件、云运营、云基础、云数据、云研发、云监管等领域，同时云灾备、云测试等新场景落地；

产品上在机构通、智能双录、在线路演、统一支付、智能客服、云运营、云研发等创新服务上进行探索和突破。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

项目名称	本期数	上年同期数	变动比例 (%)	情况说明
公允价值变动收益 (单元: 人民币元)	-1,750,007.89	399,431,236.41	-100.44	主要系公司上年同期金融资产产生较大的公允价值变动收益所致

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位: 元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年同期期末数	上年同期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年同期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,069,161,259.75	13.82	724,475,236.71	11.12	47.58	主要系公司本期赎回交易性金融资产所致。
交易性金融资产	1,858,731,318.53	24.02	3,280,506,800.40	50.35	-43.34	主要系公司本期赎回交易性金融资产所致。
合同资产	30,876,039.65	0.40			不适用	主要系公司本期根据新收入准则确认合同资产所致。
其他非流动金融资产	1,680,017,403.27	21.71			不适用	主要系公司重分类持有一年以上或预期持有一年以上的交易性金融资产所致。
固定资产	479,221,311.13	6.19	277,739,034.94	4.26	72.54	主要系公司上年下半年新购入北京和深圳两地办公楼及合并子公司恒生百川公司所致。
在建工程	355,957,080.39	4.60	209,269,986.17	3.21	70.09	主要系公司“恒生金融云产品生产基地”项目投入增加所致。
短期借款	31,848,135.67	0.41	3,053,299.86	0.05	943.07	主要系控股子公司恒云控股之子公司恒云科技增加短期银行贷款所致。
预收款项			939,401,877.21	14.42	-100.00	主要系公司本期执行新收入准则调整至合

						同负债所致。
合同负债	1,140,095,114.53	14.74			不适用	主要系公司本期执行新收入准则将预收账款调整转入所致。
一年内到期的非流动负债			40,000,000.00	0.61	-100.00	主要系公司本期已归还一年内到期的银行贷款所致。
其他流动负债	305,258,151.46	3.95	55,401,926.98	0.85	450.99	主要系公司之控股子公司云投资之控股子公司恒生百川累计预提土地增值税清算支持所致。

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,683,171.00	保函保证金
货币资金	3,744,800.00	按揭保证金
货币资金	1,064,820.01	诉讼财产保全冻结
交易性金融资产	4,938,535.69	诉讼财产保全冻结
其他债权投资	31,848,135.67	银行借款抵押
无形资产	79,240,819.64	银行借款抵押
在建工程	355,957,080.39	银行借款抵押
合计	482,477,362.40	

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

详见经营情况的讨论与分析之“投资与并购”章节。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	投资成本	期末持股比例 (%)	资金来源	本期投资盈亏	是否涉诉
上海骞云信息技术有限公司	云管理平台	3,000.00	11.38	自有资金		否
标贝(北京)科技有限公司	语音库及语音合成解决方案	3,345.01	11.43	自有资金		否

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

资产类别	初始投资成本	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末余额	本期投资收益	本期公允价值变动收益	资金来源
股票	58,851.37	26,332.69	6,096.92	92,381.09	1,251.26	-4,155.17	自有资金
基金	41,096.69	17,822.94	27,727.04	31,504.22	532.72	-440.29	自有资金
信托	7,505.00	70,720.00	28,200.00	66,833.06	196.43	4,025.40	自有资金
其他	905.00			1,978.80		430.79	自有资金
金融债	11,685.06	3,212.58	1,887.53	13,419.85	239.96	-35.73	自有资金
债务工具	1,400.00	700.00		2,183.44			自有资金
理财产品	199,404.00	196,119.00	318,743.00	76,780.00	3,713.70		自有资金
权益工具	70,978.55	13,663.06	2,427.35	82,214.26	2,183.96		自有资金
合计	391,825.67	328,570.27	385,081.84	367,294.72	8,118.03	-175.00	

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
杭州恒生云投资控股有限公司	实业投资	16,500.00	75,125.28	43,128.95	208.39	175.10
杭州云赢网络科技有限公司	软件业	2,000.00	3,191.86	1,693.14	2,086.50	-138.42
杭州证投网络科技有限公司	软件业	5,000.00	1,420.00	1,225.91	46.69	71.28
杭州云毅网络科技有限公司	软件业	5,000.00	11,642.48	8,881.23	2,409.83	310.97
杭州云永网络科技有限公司	软件业	2,000.00	2,102.59	1,704.23	748.69	113.00
杭州云英网络科技有限公司	软件业	5,000.00	7,002.25	5,219.36	1,770.17	1,149.37
杭州云纪网络科技有限公司	软件业	5,176.50	5,825.58	4,500.14	628.15	-785.17
杭州云连网络科技有限公司	软件业	2,100.00	1,121.78	861.61	11.79	7.99
杭州恒生芸擎网络科技有限公司	软件业	1,250.00	13,961.53	5,383.06	2,317.74	1,021.43
杭州星禄股权投资合伙企业（有限合伙）	投资管理	24,100.00	23,787.67	23,787.67		-218.54

杭州智股网络科技有限公司	软件业	3,000.00	1,947.11	1,918.56		-2.47
浙江鲸腾网络科技有限公司	软件业	5,428.58	4,941.60	1,933.82	3,233.41	-1,277.14
无锡星禄天成投资管理合伙企业(有限合伙)	投资管理	30,100.00	23,362.53	23,362.53		44.69
上海恒生聚源数据服务有限公司	软件业	12,250.00	17,241.02	9,058.84	9,922.73	950.29
商智神州(杭州)科技有限公司	软件业	2,493.58	1,808.51	976.00	396.95	-890.56
恒云国际科技控股有限公司	投资管理	HKD6,000.00	45,567.85	38,252.54	7,546.31	3,220.99
杭州恒生鼎汇科技有限公司	实业投资	43,156.43	79,525.97	51,543.12	22,198.20	6,118.02
深圳米筐科技有限公司	软件业	1,140.63	3,692.56	3,572.47	179.48	-1,015.86
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	金融业	15,562.00	1,415,376.45	45,980.68	205,870.60	5,464.35
深圳开拓者科技有限公司	软件业	3,546.97	14,791.95	14,655.56	923.37	-162.91
浙江云融创新科技有限公司	软件业	5,760.00	4,420.01	2,163.05	1,893.14	-1,901.31

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、新冠疫情带来的风险

2020年初爆发新冠肺炎疫情以来,公司的日常经营与业务受到了一定不利影响,主要体现在项目工程实施方面,由于疫情的关系,需要现场实施的项目工程(已经签署合同的)无法顺利推进,基本都需要顺延,实施的延后将会导致工程无法按原进度竣工,从而影响公司短期收入的确认。另外,市场营销方面,由于公司市场销售人员在疫情期间无法和客户进行面对面的交流和推广,也不能开展集中的现场市场宣传与示范,因此,相应的商机确立、合同签署、招标投标等都

会延后。目前，随着疫情防控的有序推进，经济初步呈现恢复态势，但若疫情出现反复，将对公司日常经营继续构成不利影响。

为应对疫情带来的风险，在营销方面，公司的对策是积极开展线上（电话）营销，借助 U+ APP 和 Service Online 推广，同时也积累远程和线上的市场营销能力；技术开发方面，公司已发布《产品技术条线人员远程办公工作指南》等，随着开发人员对远程办公的熟悉以及新的技术手段与措施的增加，产品、技术开发效率还有进一步的提升空间；测试工作方面，测试部门引进新的网络技术手段后，测试效率得到了大幅的提升。借助本次疫情防控的经验，公司将进一步推进 Online 的经营策略，进一步优化与改进网络办公与经营的条件，从而提升公司的经营效率，保障公司客户、员工和股东的利益。

2、政策与监管风险

监管政策始终是影响公司及行业的重要因素。监管政策一方面对公司客户的业务开展产生较大影响，并进而影响公司的客户需求和收入来源；另一方面会影响公司对于创新产品、技术的投入力度，影响公司的战略制定和执行。如果监管政策设置相应行业准入牌照门槛等，也会限制公司的业务发展，对公司造成重大损失。云计算在行业应用的政策不明朗或受限制，也会限制公司在行业内的发展。

公司对于政策和监管风险的应对措施为“拥抱监管，稳妥创新”，注重合规建设，严格控制防范经营风险。

3、“骆峰网络事件”影响带来的风险，详见“九、重大风险提示”章节。

4、行业规划的风险

公司从事的金融 IT 服务行业是国家重点关注的领域，如出现行业规划，导致国家行业级的金融 IT 服务平台出现，势必影响公司作为独立运营的民营企业的运营风险。

风险的应对措施：积极参与跟相关部门的沟通，及时审视公司的基本发展战略，在核心技术上保持行业领先。

5、市场竞争的风险

互联网金融的发展，吸引了大量的新进入者参与市场竞争，包括互联网巨头公司以及各强势金融机构衍生的 IT 服务机构和海外的金融 IT 企业，特别是近几年有实力的金融机构纷纷成立金融科技子公司，使得行业竞争加剧。如果公司在新一轮市场竞争中不能把握机会，推出具备市场竞争力的产品，会导致行业地位下降。

风险的应对措施包括：加强新产品研发，利用规模成本优势主动应对竞争，增加相应的投入。

6、人力资源风险

作为一家 IT 公司，人才是公司最重要的资产，是公司保持核心竞争力的基础。随着金融科技的迅猛发展，对金融 IT 人才的争夺日渐激烈。尤其是金融机构自身纷纷成立金融科技子公司，对金融 IT 人才的需求更加旺盛，同时能够提供较高的薪酬待遇，对公司的人力资源造成影响。

风险的应对措施：提升员工的薪酬水平，制定有力的绩效奖励体系，建立公司多层次的中长期激励体系，落实“创新业务子公司”员工持股计划，加强企业文化建设，建设优秀雇主品牌效应。

7、技术的风险

IT 技术日新月异，如公司不能跟上技术前沿的产品，将给公司造成技术落后的风险，同时 IT 产品在客户以及自身运营的平台体系亦可能出现各种类型的、不能事先识别与预见的技术风险，以及在运维过程中不能避免出现人工风险，上述技术风险均可能导致公司经营上的重大损失。

风险的应对措施：积极跟进前沿技术，完善研发体系和团队；开展各项新技术的培训工作；对 IT 产品与运维制定严格的测试体系和运维体系，落实业务合同签署中的法律风险防范。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 4 月 21 日	www.sse.com.cn	2020 年 4 月 22 日
2019 年年度股东大会	2020 年 5 月 15 日	www.sse.com.cn	2020 年 5 月 16 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 6 月 29 日	www.sse.com.cn	2020 年 6 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
关于与远方信息诉讼事项的后续进展情况	2020年4月14日披露的2020-016号公告，详见 www.sse.com.cn
关于同意控股子公司申请破产清算的公告	2020年4月25日披露的2020-024号公告，详见 www.sse.com.cn
关于控股子公司申请破产清算的进展公告	2020年6月29日披露的2020-039号公告，详见 www.sse.com.cn

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于预计 2020 年度日常经营性关联交易的公告	2020 年 4 月 11 日披露的 2020-010 号公告，详见 www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
关于控股子公司云纪网络进行增资扩股的关联交易公告	2020 年 4 月 11 日披露的 2020-011 号公告，详见 www.sse.com.cn
关于为恒云科技有限公司提供贷款担保暨关联交易公告	2020 年 4 月 11 日披露的 2020-012 号公告，详见 www.sse.com.cn
关于控股子公司之间吸收合并的关联交易公告	2020 年 4 月 25 日披露的 2020-023 号公告，详见 www.sse.com.cn

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
杭州恒生百川科技有限公司	控股子公司	浙江中诚健咨询投资有限公司	142.00	2013/08/29	2013/08/30	2023/08/29	连带责任担保	否	否		否	否	
杭州恒生百川	控股子	杭州肯易电子商	456.59	2014/06/26	2014/06/27	2026/06/26	连带责	否	否		否	否	

科技有限公司	公司	务有限公司					任担保						
杭州恒生百川科技有限公司	控股子公司	杭州熊派电子商务有限公司	500.86	2014/09/25	2014/09/26	2026/09/02	连带责任担保	否	否		否	否	
杭州恒生百川科技有限公司	控股子公司	杭州正磊实业投资有限公司	278.00	2015/05/27	2015/05/28	2027/05/27	连带责任担保	否	否		否	否	
杭州恒生百川科技有限公司	控股子公司	杭州正磊实业投资有限公司	173.16	2015/10/29	2015/10/30	2027/10/21	连带责任担保	否	否		否	否	
杭州恒生百川科技有限公司	控股子公司	俞文敏	230.00	2016/06/22	2016/06/23	2023/06/22	连带责任担保	否	否		否	否	
杭州恒生百川科技有限公司	控股子公司	周林伟	87.00	2016/11/13	2016/11/14	2028/11/13	连带责任担保	否	否		否	否	
杭州恒生百川科技有限公司	控股子公司	骆勇强	385.12	2017/09/28	2017/09/29	2029/09/28	连带责任担保	否	否		否	否	
杭州恒生百川科技有限公司	控股子公司	叶春新	385.12	2017/09/28	2017/09/29	2029/09/28	连带责任担保	否	否		否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							2,637.85						
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													
报告期末对子公司担保余额合计（B）							27,800.00						
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）							30,437.85						
担保总额占公司净资产的比例（%）							6.85						
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0						
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0						
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0						
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0						
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

1. 精准扶贫规划

适用 不适用

公司 2020 年公益活动立项总体目标聚焦于支援疫情防控工作、教育扶贫和健康扶贫，通过捐款至区红十字会、采购防疫用品捐赠给医院、帮助家庭困难的孩子就学以及其他教育课程推广项目来实现。

2. 报告期内精准扶贫概要

√适用 □不适用

2020 年公司公益活动全年立项金额约为 363 万元。

3. 精准扶贫成效

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币
数量及开展情况

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	
其中：1. 资金	276.8
二、分项投入	
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	1.3
4.2 资助贫困学生人数（人）	2
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	46.8
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	228.7

4. 履行精准扶贫社会责任的阶段性进展情况

√适用 □不适用

2020 年上半年公司捐助项目支出资金合计约为 276.8 万元。

5. 后续精准扶贫计划

√适用 □不适用

公司将按照 2020 年度公益活动立项计划，继续推进下半年公益活动计划。

十三、 可转换公司债券情况

□适用 √不适用

十四、 环境信息情况**(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司主要从事向国内金融机构提供软件产品和服务以及金融数据业务，为个人投资者提供财富管理工具等。使用的资源主要为人力资源，产出的产品形式主要为软件、系统和平台服务等，因此几乎不产生环境污染。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

□适用 √不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

□适用 √不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

√适用 □不适用

2017年7月5日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号，以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、无限售条件流通股	803,146,734	100	0	+240,944,020	0	0	+240,944,020	1,044,090,754	100
1、人民币普通股	803,146,734	100	0	+240,944,020	0	0	+240,944,020	1,044,090,754	100
二、股份总数	803,146,734	100	0	+240,944,020	0	0	+240,944,020	1,044,090,754	100

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

公司于2020年4月23日召开七届七次董事会，审议通过了《公司2019年度利润分配预案》，其后公司于2020年5月15日召开的股东大会审议通过了上述利润分配预案。利润分配预案中关于股份变动的内容为“以2019年总股本803,146,734股为基数，向全体股东按每10股送红股3股，合计送红股240,944,020股。”

公司于2020年5月29日发布2019年年度权益分派实施公告，规定股权登记日为2020年6月4日，除权除息日为2020年6月5日，新增无限售条件流通股份上市日为2020年6月8日。送股完成后，公司合计股份总额为1,044,090,754股。股份变动对于相关财务指标影响如下：

主要财务指标	2020年1-6月	上年同期(股份变动后)	上年同期(股份变动前)
基本每股收益(元/股)	0.33	0.65	0.84
稀释每股收益(元/股)	0.33	0.65	0.84
归属于上市公司股东的每股净资产(元/股)	4.26	3.53	4.59

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	86,355
------------------	--------

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
杭州恒生电子集团有限公司	49,925,159	216,342,356	20.72	0	无		境内非国有法人
香港中央结算有限公司	36,701,443	62,732,487	6.01	0	未知		境外法人
蒋建圣	4,627,340	20,051,806	1.92	0	无		境内自然人
周林根	3,267,558	18,913,916	1.81	0	未知		未知
中央汇金资产管理有限公司	4,241,601	18,380,271	1.76	0	未知		未知
中国证券金融股份有限公司	4,184,520	18,132,922	1.74	0	未知		未知
全国社保基金一一组合	1,782,518	17,383,346	1.66	0	未知		国有法人

全国社保基金一二组合	98,900	12,885,371	1.23	0	未知	国有法人
彭政纲	2,288,000	11,518,000	1.10	0	无	境外自然人
陈鸿	921,488	9,002,348	0.86	0	未知	未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
杭州恒生电子集团有限公司	216,342,356	人民币普通股	216,342,356			
香港中央结算有限公司	62,732,487	人民币普通股	62,732,487			
蒋建圣	20,051,806	人民币普通股	20,051,806			
周林根	18,913,916	人民币普通股	18,913,916			
中央汇金资产管理有限公司	18,380,271	人民币普通股	18,380,271			
中国证券金融股份有限公司	18,132,922	人民币普通股	18,132,922			
全国社保基金一一一组合	17,383,346	人民币普通股	17,383,346			
全国社保基金一二组合	12,885,371	人民币普通股	12,885,371			
彭政纲	11,518,000	人民币普通股	11,518,000			
陈鸿	9,002,348	人民币普通股	9,002,348			
上述股东关联关系或一致行动的说明	未知					

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
----	----	-------	-------	-------------	--------

彭政纲	董事	9,230,000	11,518,000	+2,288,000	送股、减持
刘曙峰	董事	6,667,258	8,667,435	+2,000,177	送股
蒋建圣	董事	15,424,466	20,051,806	+4,627,340	送股
官晓岚	高管	1,342,511	1,745,264	+402,753	送股
范径武	高管	698,945	908,629	+209,684	送股
张晓东	高管	130	169	+39	送股

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
屠海雁	董事会秘书	聘任
汪祥耀	独立董事	选举
丁玮	独立董事	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司原独立董事丁玮先生因个人原因辞去公司第七届董事会独立董事职务、董事会审计委员会委员职务、董事会薪酬与考核委员会主席职务。辞职后丁玮先生不再担任公司任何职务。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2020年6月30日

编制单位：恒生电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,069,161,259.75	1,328,708,097.95
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,858,731,318.53	2,694,018,050.76
衍生金融资产			
应收票据	七、4		47,280.00
应收账款	七、5	295,054,052.74	239,695,024.21
应收款项融资			
预付款项	七、7	30,014,871.77	10,251,871.04
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	27,006,314.96	26,073,819.10
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	30,178,161.11	25,686,761.29
合同资产	七、10	30,876,039.65	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	78,012,053.62	217,997,875.98
流动资产合计		3,419,034,072.13	4,542,478,780.33
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	七、15	134,198,527.78	118,963,465.53
长期应收款			
长期股权投资	七、17	918,905,888.85	862,136,238.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	1,680,017,403.27	1,376,181,361.87
投资性房地产	七、20	97,076,504.31	96,994,049.61
固定资产	七、21	479,221,311.13	490,427,136.51
在建工程	七、22	355,957,080.39	310,326,824.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	126,060,825.24	109,509,225.01
开发支出			
商誉	七、28	419,835,415.98	350,728,420.12
长期待摊费用	七、29	3,857,481.42	3,474,829.62
递延所得税资产	七、30	45,430,114.33	26,507,729.36
其他非流动资产	七、31	57,145,044.25	71,769,048.55
非流动资产合计		4,317,705,596.95	3,817,018,329.02
资产总计		7,736,739,669.08	8,359,497,109.35

流动负债：			
短期借款	七、32	31,848,135.67	20,998,362.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	七、36	136,067,485.36	180,141,483.71
预收款项	七、37		1,418,248,795.43
合同负债	七、38	1,140,095,114.53	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	191,890,559.61	585,477,683.21
应交税费	七、40	52,215,486.34	124,815,307.43
其他应付款	七、41	620,673,637.51	540,930,362.12
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	七、44	305,258,151.46	305,258,151.46
流动负债合计		2,478,048,570.48	3,175,870,145.36
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	164,175,480.00	202,186,644.72
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	12,223,292.43	12,292,989.33
递延收益	七、51	50,049,987.94	44,149,649.78
递延所得税负债	七、30	35,761,233.04	31,620,700.56
其他非流动负债			
非流动负债合计		262,209,993.41	290,249,984.39
负债合计		2,740,258,563.89	3,466,120,129.75
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,044,090,754.00	803,146,734.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	516,276,708.02	472,118,644.41
减：库存股			
其他综合收益	七、57	15,081,308.46	9,663,545.94

专项储备			
盈余公积	七、59	186,920,340.97	186,920,340.97
一般风险准备			
未分配利润	七、60	2,684,206,297.39	3,007,114,120.04
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		4,446,575,408.84	4,478,963,385.36
少数股东权益		549,905,696.35	414,413,594.24
所有者权益(或股东权 益) 合计		4,996,481,105.19	4,893,376,979.60
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计		7,736,739,669.08	8,359,497,109.35

法定代表人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

母公司资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：恒生电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		594,101,596.77	475,135,487.77
交易性金融资产		951,741,999.80	1,971,114,116.65
衍生金融资产			
应收票据			47,280.00
应收账款	十七、1	211,276,095.11	170,030,858.84
应收款项融资			
预付款项		22,460,030.07	4,521,063.36
其他应收款	十七、2	24,899,285.51	32,241,823.44
其中：应收利息			
应收股利			
存货		38,845,127.72	18,614,160.55
合同资产		26,978,340.32	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		54,714,676.18	202,000,000.00
流动资产合计		1,925,017,151.48	2,873,704,790.61
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	2,437,450,111.55	2,309,702,811.78
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		1,500,701,201.88	1,235,929,544.11
投资性房地产		12,274,801.30	12,498,426.62
固定资产		381,467,274.59	393,658,234.29
在建工程		355,957,080.39	310,326,824.06
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产		97,578,674.58	94,710,531.20
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,884,623.13	2,799,323.19
递延所得税资产		61,791,064.11	42,891,968.91
其他非流动资产		500,000.00	21,500,000.00
非流动资产合计		4,850,604,831.53	4,424,017,664.16
资产总计		6,775,621,983.01	7,297,722,454.77
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		134,022,075.65	159,290,945.35
预收款项			1,192,807,015.58
合同负债		914,610,585.55	
应付职工薪酬		145,711,884.66	470,158,992.76
应交税费		34,667,527.35	105,288,869.81
其他应付款		263,595,058.08	67,687,738.33
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,492,607,131.29	1,995,233,561.83
非流动负债：			
长期借款		164,175,480.00	88,116,111.11
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		11,599,487.27	11,539,863.95
递延收益		50,049,987.94	44,149,649.78
递延所得税负债		28,981,373.77	29,187,413.82
其他非流动负债			
非流动负债合计		254,806,328.98	172,993,038.66
负债合计		1,747,413,460.27	2,168,226,600.49
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,044,090,754.00	803,146,734.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		246,605,639.67	245,949,078.60
减：库存股			

其他综合收益		346,075.73	346,075.73
专项储备			
盈余公积		503,212,447.97	503,212,447.97
未分配利润		3,233,953,605.37	3,576,841,517.98
所有者权益（或股东权益）合计		5,028,208,522.74	5,129,495,854.28
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,775,621,983.01	7,297,722,454.77

法定代表人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

合并利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业总收入		1,619,473,831.97	1,523,962,060.03
其中：营业收入	七、61	1,619,473,831.97	1,523,962,060.03
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,453,572,873.35	1,399,162,210.63
其中：营业成本	七、61	383,671,937.08	31,353,589.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	15,929,189.67	14,839,690.03
销售费用	七、63	276,292,069.71	499,742,277.32
管理费用	七、64	187,390,755.23	177,651,616.91
研发费用	七、65	592,748,625.12	673,423,171.37
财务费用	七、66	-2,459,703.46	2,151,865.86
其中：利息费用		1,905,218.82	3,118,417.85
利息收入		-4,688,111.10	-1,705,333.08
加：其他收益	七、67	126,499,445.01	120,802,265.69
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	82,221,572.49	99,225,519.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,701,317.27	25,216,061.89
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”			

号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)	七、70	-1,750,007.89	399,431,236.41
信用减值损失 (损失以“—”号填列)	七、71	-7,737,081.74	-10,055,855.50
资产减值损失 (损失以“—”号填列)	七、72	-752,928.31	189,172.68
资产处置收益 (损失以“—”号填列)			
三、营业利润 (亏损以“—”号填列)		364,381,958.18	734,392,188.27
加: 营业外收入	七、74	426,286.61	375,320.75
减: 营业外支出	七、75	1,080,732.97	373,152.78
四、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)		363,727,511.82	734,394,356.24
减: 所得税费用	七、76	20,926,300.52	58,471,372.89
五、净利润 (净亏损以“—”号填列)		342,801,211.30	675,922,983.35
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		342,801,211.30	675,922,983.35
2. 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)			
(二) 按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“—”号填列)		343,703,966.37	678,342,155.59
2. 少数股东损益 (净亏损以“—”号填列)		-902,755.07	-2,419,172.24
六、其他综合收益的税后净额		5,643,040.82	1,378,359.84
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		5,417,762.52	1,006,765.22
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		5,417,762.52	1,006,765.22
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动		24,526.94	
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		5,393,235.58	1,006,765.22
(7) 其他			

(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		225,278.30	371,594.62
七、综合收益总额		348,444,252.12	677,301,343.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		349,121,728.89	679,348,920.81
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-677,476.77	-2,047,577.62
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.33	0.65
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.33	0.65

法定代表人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

母公司利润表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入	十七、4	1,332,763,446.28	1,277,209,898.03
减：营业成本	十七、4	294,443,558.53	26,397,983.64
税金及附加		12,630,317.21	12,536,299.00
销售费用		224,144,320.38	409,175,453.70
管理费用		135,395,856.10	127,144,982.24
研发费用		503,000,146.66	558,936,592.13
财务费用		-3,141,792.33	2,583,658.88
其中：利息费用			3,112,316.41
利息收入		-3,266,532.83	-674,456.93
加：其他收益		113,571,403.14	114,927,489.32
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	69,623,899.88	69,983,956.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,292,096.63	3,975,864.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,060,400.44	397,078,120.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,320,003.02	-7,180,028.67
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-596,780.10	-68,375.98
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		338,509,159.19	715,176,090.76
加：营业外收入		385,013.73	321,320.66
减：营业外支出		1,005,517.16	354,457.75

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		337,888,655.76	715,142,953.67
减：所得税费用		14,164,779.35	51,773,739.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		323,723,876.41	663,369,213.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		323,723,876.41	663,369,213.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		323,723,876.41	663,369,213.70
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

合并现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,407,160,720.17	1,228,199,809.01
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			

向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		100,933,503.41	112,096,362.71
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	62,764,761.76	82,507,854.36
经营活动现金流入小计		1,570,858,985.34	1,422,804,026.08
购买商品、接受劳务支付的现金		72,744,900.45	25,236,518.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,290,430,631.03	1,145,231,949.44
支付的各项税费		306,204,691.68	249,402,970.03
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	382,770,330.39	422,226,114.11
经营活动现金流出小计		2,052,150,553.55	1,842,097,551.59
经营活动产生的现金流量净额		-481,291,568.21	-419,293,525.51
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		4,047,346,748.87	3,618,318,782.88
取得投资收益收到的现金		22,298,181.91	10,344,881.53
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,880.34	254,889.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-12.23	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		4,069,654,798.89	3,628,918,553.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,208,501.38	84,230,171.67
投资支付的现金		3,285,178,689.28	3,032,784,167.41
质押贷款净增加额			

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		55,905,839.24	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,439,293,029.90	3,117,014,339.08
投资活动产生的现金流量净额		630,361,768.99	511,904,214.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		43,572,151.20	50,173,862.40
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		43,572,151.20	50,173,862.40
取得借款收到的现金		90,334,917.77	243,047,295.03
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		133,907,068.97	293,221,157.43
偿还债务支付的现金		117,900,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		426,270,289.95	200,696,754.83
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		544,170,289.95	230,696,754.83
筹资活动产生的现金流量净额		-410,263,220.98	62,524,402.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,929,732.00	609,363.70
五、现金及现金等价物净增加额		-259,263,288.20	155,744,455.56
加：期初现金及现金等价物余额		1,317,931,756.94	562,238,594.65
六、期末现金及现金等价物余额		1,058,668,468.74	717,983,050.21

法定代表人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

母公司现金流量表

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,118,444,835.32	984,665,322.04
收到的税费返还		95,643,134.30	109,234,490.17
收到其他与经营活动有关的现金		97,003,352.53	62,850,983.60
经营活动现金流入小计		1,311,091,322.15	1,156,750,795.81
购买商品、接受劳务支付的现金		65,275,434.07	29,246,964.67
支付给职工及为职工支付的现金		977,342,752.56	886,354,960.37

支付的各项税费		277,277,290.39	233,948,321.55
支付其他与经营活动有关的现金		367,801,628.39	414,401,243.72
经营活动现金流出小计		1,687,697,105.41	1,563,951,490.31
经营活动产生的现金流量净额		-376,605,783.26	-407,200,694.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,756,703,871.26	2,891,364,886.58
取得投资收益收到的现金		20,001,672.28	9,882,501.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		9,880.34	224,889.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		2,776,715,423.88	2,901,472,277.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		89,603,503.14	57,511,256.72
投资支付的现金		1,783,952,511.37	2,201,044,197.09
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		57,135,757.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,930,691,771.51	2,258,555,453.81
投资活动产生的现金流量净额		846,023,652.37	642,916,824.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		80,000,000.00	240,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		80,000,000.00	240,000,000.00
偿还债务支付的现金		4,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		425,667,769.02	200,696,754.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		429,667,769.02	230,696,754.83
筹资活动产生的现金流量净额		-349,667,769.02	9,303,245.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-32,441.09	-10,851.80
五、现金及现金等价物净增加额		119,717,659.00	245,008,522.94
加：期初现金及现金等价物余额		469,201,446.76	73,151,993.67
六、期末现金及现金等价物余额		588,919,105.76	318,160,516.61

法定代表人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

合并所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润		其他		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	803,146,734.00				472,118,644.41		9,663,545.94		186,920,340.97		3,007,114,120.04		4,478,963,385.36	414,413,594.24	4,893,376,979.60
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	803,146,734.00				472,118,644.41		9,663,545.94		186,920,340.97		3,007,114,120.04		4,478,963,385.36	414,413,594.24	4,893,376,979.60
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	240,944,020.00				44,158,063.61		5,417,762.52				-322,907,822.65		-32,387,976.52	135,492,102.11	103,104,125.59
(一)综合收益总额							5,417,762.52				343,703,966.37		349,121,728.89	-677,476.77	348,444,252.12
(二)所有者投入和减少资本					44,158,063.61								44,158,063.61	136,169,578.88	180,327,642.49
1.所有者														43,572,151.20	43,572,151.20

投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他				44,158,063.61							44,158,063.61	92,597,427.68	136,755,491.29	
(三) 利润分配	240,944,020.00									-666,611,789.02	-425,667,769.02		-425,667,769.02	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配	240,944,020.00									-666,611,789.02	-425,667,769.02		-425,667,769.02	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														

4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,044,090,754.00				516,276,708.02		15,081,308.46		186,920,340.97		2,684,206,297.39		4,446,575,408.84	549,905,696.35	4,996,481,105.19

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	617,805,180.00				402,718,703.11		181,780,171.39		49,506,708.36		1,929,694,106.29		3,181,504,869.15	232,897,733.41	3,414,402,602.56
加：会计政策变更							-182,024,216.72				181,811,555.00		-212,661.72	-4,284.43	-216,946.15
前期差错更正															
同一控制下企业															

合并													
其他													
二、本年期初余额	617,805,180.00			402,718,703.11		-244,045.33	49,506,708.36		2,111,505,661.29		3,181,292,207.43	232,893,448.98	3,414,185,656.41
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	185,341,554.00			21,079,695.15		1,006,765.22			295,302,943.99		502,730,958.36	33,256,403.08	535,987,361.44
(一) 综合收益总额						1,006,765.22			678,342,155.59		679,348,920.81	-2,047,577.62	677,301,343.19
(二) 所有者投入和减少资本				21,079,695.15							21,079,695.15	35,303,980.70	56,383,675.85
1. 所有者投入的普通股												50,173,862.40	50,173,862.40
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他				21,079,695.15							21,079,695.15	-14,869,881.70	6,209,813.45
(三) 利润分配	185,341,554.00								-383,039,211.60		-197,697,657.60		-197,697,657.60
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配	185,341,554.00								-383,039,211.60		-197,697,657.60		-197,697,657.60
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													

1. 资本公积 转增资本 (或股本)														
2. 盈余公积 转增资本 (或股本)														
3. 盈余公积 弥补亏损														
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五) 专项 储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期 末余额	803,146,734.00			423,798,398.26		762,719.89	49,506,708.36	2,406,808,605.28		3,684,023,165.79	266,149,852.06	3,950,173,017.85		

法定代表人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

母公司所有者权益变动表

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	803,146,734.00				245,949,078.60		346,075.73		503,212,447.97	3,576,841,517.98	5,129,495,854.28

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	803,146,734.00			245,949,078.60		346,075.73		503,212,447.97	3,576,841,517.98	5,129,495,854.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	240,944,020.00			656,561.07					-342,887,912.61	-101,287,331.54
（一）综合收益总额									323,723,876.41	323,723,876.41
（二）所有者投入和减少资本				656,561.07						656,561.07
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他				656,561.07						656,561.07
（三）利润分配	240,944,020.00								-666,611,789.02	-425,667,769.02
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配	240,944,020.00								-666,611,789.02	-425,667,769.02
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	1,044,090,754.00			246,605,639.67		346,075.73		503,212,447.97	3,233,953,605.37	5,028,208,522.74

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	617,805,180.00				218,895,768.63		182,039,356.83		365,798,815.36	2,541,464,754.96	3,926,003,875.78
加：会计政策变更							-181,693,281.10			181,487,046.02	-206,235.08
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	617,805,180.00				218,895,768.63		346,075.73		365,798,815.36	2,722,951,800.98	3,925,797,640.70
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	185,341,554.00				2,208,032.70					280,330,002.10	467,879,588.80
(一)综合收益总额										663,369,213.70	663,369,213.70
(二)所有者投入和减少 资本					2,208,032.70						2,208,032.70
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者 投入资本											
3.股份支付计入所有者 权益的金额											
4.其他					2,208,032.70						2,208,032.70
(三)利润分配	185,341,554.00									-383,039,211.60	-197,697,657.60
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东) 的分配	185,341,554.00									-383,039,211.60	-197,697,657.60
3.其他											
(四)所有者权益内部结 转											
1.资本公积转增资本(或 股本)											
2.盈余公积转增资本(或 股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额											

结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	803,146,734.00				221,103,801.33		346,075.73		365,798,815.36	3,003,281,803.08	4,393,677,229.50

法定代表人：彭政纲

主管会计工作负责人：姚曼英

会计机构负责人：姚曼英

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

恒生电子股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2000）48号文批准，由杭州恒生电子集团有限公司、中国投资担保有限公司和黄大成等15位自然人股东在原杭州恒生电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于2000年12月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为913300002539329145的营业执照，注册资本1,044,090,754.00元，股份总数1,044,090,754股（每股面值1元），均系无限售条件的流通股。公司股票于2003年12月16日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属软件和信息技术服务业。经营范围：计算机软件的技术开发、咨询、服务、成果转化；计算机系统集成；自动化控制工程设计、承包、安装；计算机及配件的销售；电子设备、通讯设备、计算机硬件及外部设备的生产、销售，自有房屋的租赁，经营进出口业务。主要产品或提供的劳务：证券、金融、交通等行业计算机软件产品和系统集成的开发及销售，计算机及配件的销售等。

本财务报表业经公司2020年8月25日7届12次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司纳入本期合并财务报表范围的子公司如下所示，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

公司全称	公司简称	备注
杭州恒生云投资控股有限公司	云投资	控股子公司
无锡恒华科技发展有限公司	无锡恒华	控股子公司
杭州恒生数据安全技术有限公司	数据安全	控股子公司
金锐软件技术(杭州)有限公司	金锐软件	全资子公司
北京钱塘恒生科技有限公司	北京钱塘	全资子公司
上海易锐管理咨询有限公司	上海易锐	控股子公司
日本恒生软件株式会社	日本恒生	控股子公司
恒云国际科技控股有限公司	恒云控股	控股子公司
上海力铭科技有限公司	上海力铭	全资子公司
上海恒生聚源数据服务有限公司	上海聚源	控股子公司
杭州云晖投资管理有限公司	杭州云晖	全资子公司
杭州云赢网络科技有限公司	云赢网络	控股子公司
杭州证投网络科技有限公司	证投网络	控股子公司
杭州云毅网络科技有限公司	云毅网络	控股子公司
杭州云永网络科技有限公司	云永网络	控股子公司
杭州云英网络科技有限公司	云英网络	控股子公司
杭州云纪网络科技有限公司	云纪网络	控股子公司
杭州云连网络科技有限公司	云连网络	控股子公司
杭州善商网络科技有限公司	善商网络	控股子公司
杭州恒生芸擎网络科技有限公司	芸擎网络	控股子公司
杭州翌马投资管理有限公司	杭州翌马	全资子公司

恒生洲际控股(香港)有限公司	洲际控股	全资子公司
广东粤财金融创新研究院	粤财研究院	控股子公司
杭州星禄股权投资合伙企业(有限合伙)	杭州星禄	控股子公司
商智神州(杭州)科技有限公司[注 1]	杭州商智	控股子公司
上海恒生盛天网络科技有限公司	盛天网络	全资子公司
杭州智股网络科技有限公司	智股网络	控股子公司
浙江鲸腾网络科技有限公司	鲸腾网络	控股子公司
无锡星禄天成投资管理合伙企业(有限合伙)	无锡星禄	控股子公司
恒迈神州科技有限公司	恒迈科技	控股子公司
广州安正软件股份有限公司	安正软件	控股子公司
杭州恒生百川科技有限公司	恒生百川	云投资之子公司
杭州贝瀛科技有限公司	杭州贝瀛	日本恒生之子公司
恒云科技有限公司	恒云科技	恒云控股之子公司
Ayers Technologies(Singapore) Private Limited	新加坡艾雅斯	恒云控股之子公司
恒生网络有限公司	香港恒生	恒云科技之子公司
深圳市云港科技有限公司	云港科技	恒云科技之子公司
杭州恒生聚源信息技术有限公司	杭州聚源	上海聚源之子公司
北京新软孚信息技术有限公司	北京新软孚	善商网络之子公司
Hundsun Global Services Inc.	美国恒生	洲际控股之子公司
香港清链科技有限公司	香港清链	洲际控股之子公司
Hundsun International (PTC) Ltd	恒生国际	洲际控股之子公司
恒迈神州(香港)科技有限公司	香港恒迈	恒迈科技之子公司

[注 1] 原名系商智神州(北京)软件有限公司。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1). 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2). 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3)不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：i) 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；ii) 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

i) 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

ii) 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融工具减值

金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成且包含重大融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按组合计量预期信用损失的应收票据

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

按组合计量预期信用损失的应收账款

(1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3 年以上	100

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

15. 存货

√适用 □不适用

(1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用个别计价法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

按组合计量预期信用损失的合同资产

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；2) 出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1) 买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2) 因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量**1) 初始计量和后续计量**

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：① 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；② 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他债权投资——国债组合	债权类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他债权投资——金融债权组合	债权类型	
其他债权投资——企业债权组合	债权类型	

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

1) 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产**(1). 确认条件**

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	5.00%	2.38%-19.00%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%-31.67%
运输工具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	3-12	5.00%	7.92%-31.67%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

25. 借款费用

√适用 □不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

(2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：① 资产支出已经发生；② 借借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
商标权	10
著作权	5-10
专利权	10
非专利技术	5
管理软件	5

(2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：研究阶段，是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等具有较大的不确定性；开发阶段相对研究阶段而言，是指完成了研究阶段的工作，在很大程度上形成一项新产品或新技术的基本条件已经具备。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

① 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

② 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

③ 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分,其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的辞退福利,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利,符合设定提存计划条件的,按照设定提存计划的有关规定进行会计处理;除此之外的其他长期福利,按照设定受益计划的有关规定进行会计处理,为简化相关会计处理,将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具

的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：① 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；② 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③ 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；② 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③ 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④ 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤ 客户已接受该商品；⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊

销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成

长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：1) 企业合并；2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

(1) 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

(2) 维修基金核算方法

根据开发项目所在地的有关规定，维修基金在开发产品销售(预售)时，向购房人收取或由公司计提计入有关开发产品的开发成本，并统一上缴维修基金管理部门。

(3) 质量保证金核算方法

质量保证金根据施工合同规定从施工单位工程款中预留。在开发产品保修期内发生的维修费，冲减质量保证金；在开发产品约定的保修期届满，质量保证金余额退还施工单位。

(4) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

- 1) 会计政策变更的内容和原因：

2017年7月5日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第14号——收入》（财会【2017】22号，以下简称“新收入准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。

2) 公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据新旧准则衔接规定，首次执行新收入准则的累积影响数，仅调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,328,708,097.95	1,328,708,097.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2,694,018,050.76	2,694,018,050.76	
衍生金融资产			
应收票据	47,280.00	47,280.00	
应收账款	239,695,024.21	214,049,506.94	-25,645,517.27
应收款项融资			
预付款项	10,251,871.04	10,251,871.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	26,073,819.10	26,073,819.10	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	25,686,761.29	25,686,761.29	
合同资产		25,645,517.27	25,645,517.27
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	217,997,875.98	217,997,875.98	
流动资产合计	4,542,478,780.33	4,542,478,780.33	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资	118,963,465.53	118,963,465.53	
长期应收款			
长期股权投资	862,136,238.78	862,136,238.78	
其他权益工具投资			

其他非流动金融资产	1,376,181,361.87	1,376,181,361.87	
投资性房地产	96,994,049.61	96,994,049.61	
固定资产	490,427,136.51	490,427,136.51	
在建工程	310,326,824.06	310,326,824.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	109,509,225.01	109,509,225.01	
开发支出			
商誉	350,728,420.12	350,728,420.12	
长期待摊费用	3,474,829.62	3,474,829.62	
递延所得税资产	26,507,729.36	26,507,729.36	
其他非流动资产	71,769,048.55	71,769,048.55	
非流动资产合计	3,817,018,329.02	3,817,018,329.02	
资产总计	8,359,497,109.35	8,359,497,109.35	
流动负债：			
短期借款	20,998,362.00	20,998,362.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	180,141,483.71	180,141,483.71	
预收款项	1,418,248,795.43		-1,418,248,795.43
合同负债		1,418,248,795.43	1,418,248,795.43
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	585,477,683.21	585,477,683.21	
应交税费	124,815,307.43	124,815,307.43	
其他应付款	540,930,362.12	540,930,362.12	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	305,258,151.46	305,258,151.46	
流动负债合计	3,175,870,145.36	3,175,870,145.36	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	202,186,644.72	202,186,644.72	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			

预计负债	12,292,989.33	12,292,989.33	
递延收益	44,149,649.78	44,149,649.78	
递延所得税负债	31,620,700.56	31,620,700.56	
其他非流动负债			
非流动负债合计	290,249,984.39	290,249,984.39	
负债合计	3,466,120,129.75	3,466,120,129.75	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	803,146,734.00	803,146,734.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	472,118,644.41	472,118,644.41	
减：库存股			
其他综合收益	9,663,545.94	9,663,545.94	
专项储备			
盈余公积	186,920,340.97	186,920,340.97	
一般风险准备			
未分配利润	3,007,114,120.04	3,007,114,120.04	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	4,478,963,385.36	4,478,963,385.36	
少数股东权益	414,413,594.24	414,413,594.24	
所有者权益（或股东权益） 合计	4,893,376,979.60	4,893,376,979.60	
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	8,359,497,109.35	8,359,497,109.35	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	475,135,487.77	475,135,487.77	
交易性金融资产	1,971,114,116.65	1,971,114,116.65	
衍生金融资产			
应收票据	47,280.00	47,280.00	
应收账款	170,030,858.84	148,772,603.26	-21,258,255.58
应收款项融资			
预付款项	4,521,063.36	4,521,063.36	
其他应收款	32,241,823.44	32,241,823.44	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	18,614,160.55	18,614,160.55	
合同资产		21,258,255.58	21,258,255.58
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	202,000,000.00	202,000,000.00	
流动资产合计	2,873,704,790.61	2,873,704,790.61	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	2,309,702,811.78	2,309,702,811.78	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	1,235,929,544.11	1,235,929,544.11	
投资性房地产	12,498,426.62	12,498,426.62	
固定资产	393,658,234.29	393,658,234.29	
在建工程	310,326,824.06	310,326,824.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	94,710,531.20	94,710,531.20	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,799,323.19	2,799,323.19	
递延所得税资产	42,891,968.91	42,891,968.91	
其他非流动资产	21,500,000.00	21,500,000.00	
非流动资产合计	4,424,017,664.16	4,424,017,664.16	
资产总计	7,297,722,454.77	7,297,722,454.77	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	159,290,945.35	159,290,945.35	
预收款项	1,192,807,015.58		-1,192,807,015.58
合同负债		1,192,807,015.58	1,192,807,015.58
应付职工薪酬	470,158,992.76	470,158,992.76	
应交税费	105,288,869.81	105,288,869.81	
其他应付款	67,687,738.33	67,687,738.33	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	1,995,233,561.83	1,995,233,561.83	
非流动负债：			
长期借款	88,116,111.11	88,116,111.11	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	11,539,863.95	11,539,863.95	
递延收益	44,149,649.78	44,149,649.78	
递延所得税负债	29,187,413.82	29,187,413.82	

其他非流动负债			
非流动负债合计	172,993,038.66	172,993,038.66	
负债合计	2,168,226,600.49	2,168,226,600.49	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	803,146,734.00	803,146,734.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	245,949,078.60	245,949,078.60	
减：库存股			
其他综合收益	346,075.73	346,075.73	
专项储备			
盈余公积	503,212,447.97	503,212,447.97	
未分配利润	3,576,841,517.98	3,576,841,517.98	
所有者权益（或股东权益）合计	5,129,495,854.28	5,129,495,854.28	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,297,722,454.77	7,297,722,454.77	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、10%、11%、13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	1%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见不同企业所得税税率纳税主体披露情况说明。
土地增值税	有偿转让国有土地使用权及地上建筑物和其他附着物产权产生的增值额	根据国家税务总局国税发（2010）53 号文和房地产项目开发所在地地方税务局的有关规定，从事房地产开发的子公司按房地产销售收入和预收房款的一定比例计提和预缴土地增值税，待项目全部竣工决算并实现销售后向税务机关申请清算。
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%	1.2%、12%

	后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	10%
上海易锐、北京钱塘、杭州贝瀛、上海力铭、杭州云晖、云赢网络、云连网络、善商网络、北京新软孚、翌马投资、粤财研究院、深圳商智、盛天网络、智股网络[注 1]	
上海聚源、数据安全、云毅网络、云英网络、云永网络、云纪网络、杭州商智、芸擎网络	15%
杭州星禄、无锡星禄[注 2]	
除上述以外的其他境内子公司纳税主体	25%
境外子公司日本恒生、恒云控股、恒云科技、香港恒生、新加坡艾雅斯、美国恒生、洲际控股、香港清链、恒生国际、香港恒迈[注 3]	

[注 1]：按小微企业的规定税率。

[注 2]：系合伙企业，不适用所得税税率。

[注 3]：按经营所在地区的规定税率。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100 号文，公司及子公司软件产品销售(销售自行开发研制的软件产品且未一并转让著作权、所有权)和软件服务收入(版本升级服务)先按 13%的税率计缴，实际税负超过 3%部分经主管税务部门审核后实行即征即退政策。

(2) 经浙江省发展和改革委员会认证，公司系国家规划布局内重点软件企业。根据财政部、国家税务总局《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税〔2016〕49 号)的相关规定，本公司可享受国家规划布局内重点软件和集成电路设计企业所得税优惠政策。本期按 10%的税率计缴企业所得税。

(3) 根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火〔2016〕195 号)的有关规定，数据安全、云毅网络、云英网络、云永网络、云纪网络及杭州商智自 2018 年起被认定为高新技术企业，芸擎网络、上海聚源自 2019 年起被认定为高新技术企业，有效期为三年。本期按 15%的税率计缴企业所得税。

(4) 根据财政部、国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的相关规定(财税〔2019〕13 号)，上海易锐、北京钱塘、杭州贝瀛、上海力铭、杭州云晖、云赢网络、云连网络、善商网络、北京新软孚、翌马投资、粤财研究院、深圳商智、盛天网络及智股网络认定为小微企业。本期应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得

税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 根据财政部、税务总局《关于集成电路设计企业和软件企业 2019 年度企业所得税汇算清缴适用政策的公告》（2020 年第 29 号）规定，依法成立且符合条件的软件企业，在 2019 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25% 的法定税率减半征收企业所得税。本期云毅网络为获利的第三年度，享有所得税减半征收优惠。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	652,113.06	504,376.88
银行存款	1,046,402,580.80	1,310,004,028.20
其他货币资金	22,106,565.89	18,199,692.87
合计	1,069,161,259.75	1,328,708,097.95
其中：存放在境外的款项总额	141,250,079.32	131,379,486.93

其他说明：

期末其他货币资金中包括保函保证金 5,683,171.00 元、按揭保证金 3,744,800.00 元以及因诉讼财产保全被冻结的银行存款 1,064,820.01 元使用受限。

2、交易性金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,858,731,318.53	2,694,018,050.76
其中：		
权益工具投资	397,580,464.61	342,159,819.86
债务工具投资[注]	21,834,407.26	14,834,407.26
银行短期理财产品、基金信托等	1,439,316,446.66	2,337,023,823.64
合计	1,858,731,318.53	2,694,018,050.76

其他说明：

适用 不适用

[注]：本期债务工具投资详见本财务报表附注十四承诺及或有事项 1(2) 之说明。

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、 应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据		47,280.00
合计		47,280.00

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备						47,280.00	100.00			47,280.00
其中：										
应收商业承兑汇票						47,280.00	100.00			47,280.00
合计		/		/		47,280.00	/		/	47,280.00

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	285,136,876.07
1 至 2 年	19,940,899.47
2 至 3 年	13,860,441.93
3 年以上	84,021,579.75
合计	402,959,797.22

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	69,506,242.89	17.25	69,506,242.89	100.00		165,550,435.34	40.20	165,550,435.34	100.00	
按组合计提坏账准备	333,453,554.33	82.75	38,399,501.59	11.52	295,054,052.74	246,292,422.23	59.80	32,242,915.29	13.09	214,049,506.94
其中：										
账龄组合	333,453,554.33	82.75	38,399,501.59	11.52	295,054,052.74	246,292,422.23	59.80	32,242,915.29	13.09	214,049,506.94
合计	402,959,797.22	/	107,905,744.48	/	295,054,052.74	411,842,857.57	/	197,793,350.63	/	214,049,506.94

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
HOMS 软件销售款	19,001,014.15	19,001,014.15	100.00	预计难以收回
其他软件服务款	50,505,228.74	50,505,228.74	100.00	[注 1]
合计	69,506,242.89	69,506,242.89	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

[注 1]：系子公司云英网络、云永网络、上海聚源、鲸腾网络和香港恒生等子公司的软件服务款因部分客户无法取得相关牌照或业务资质等原因，预计未来现金流流入存在重大不确定性，故对应收该部分客户的应收账款 50,505,228.74 元全额计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	285,136,876.07	14,256,843.80	5.00
1-2 年	19,940,899.47	1,994,089.97	10.00

2-3 年	8,896,015.68	2,668,804.71	30.00
3 年以上	19,479,763.11	19,479,763.11	100.00
合计	333,453,554.33	38,399,501.59	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	165,550,435.34	-2,796,693.40			-93,247,499.05	69,506,242.89
按组合计提坏账准备	32,242,915.29	5,942,586.76			213,999.54	38,399,501.59
合计	197,793,350.63	3,145,893.36			-93,033,499.51	107,905,744.48

坏账准备本期其他变动金额为-93,033,499.51 元，其中按组合计提坏账准备本期增加 213,999.54 元系企业合并转入，单项计提坏账准备本期减少 93,247,499.05 元系企业合并转出。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	7,401,047.00	1.84	7,401,047.00

客户二	4,751,092.01	1.18	237,554.60
客户三	4,733,432.65	1.17	4,733,432.65
客户四	4,690,000.00	1.16	234,500.00
客户五	4,689,678.49	1.16	234,483.92
合计	26,265,250.15	6.51	12,841,018.17

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	29,936,561.99	99.74	9,716,415.30	94.78
1 至 2 年	50,476.65	0.17	91,956.73	0.90
2 至 3 年	27,833.13	0.09	443,499.01	4.32
合计	30,014,871.77	100.00	10,251,871.04	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	预付账款	占预付款余额的比例 (%)
单位一	5,438,531.50	18.12
单位二	3,706,125.00	12.35
单位三	2,810,701.00	9.36
单位四	1,887,809.10	6.29
单位五	1,686,135.16	5.62
小计	15,529,301.76	51.74

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	27,006,314.96	26,073,819.10
合计	27,006,314.96	26,073,819.10

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(4). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	21,014,466.98
1 至 2 年	4,643,799.65
2 至 3 年	4,090,216.66
3 年以上	17,055,302.49
合计	46,803,785.78

(5). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	28,898,428.13	29,276,628.77
备用金	17,005,224.12	11,764,950.17
其他	900,133.53	440,047.75
合计	46,803,785.78	41,481,626.69

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	875,952.15	268,750.32	14,263,105.12	15,407,807.59
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-232,189.98	232,189.98		
--转入第三阶段		-1,227,065.00	1,227,065.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	397,651.63	1,190,504.67	2,780,075.11	4,368,231.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	9,309.56		12,122.26	21,431.82
2020年6月30日余额	1,050,723.36	464,379.97	18,282,367.49	19,797,470.82

坏账准备本期其他变动金额为 21,431.82 元，其中 28,400.96 元系企业合并转入，杭州骆峰网络技术服务有限公司（以下简称骆峰网络）合并转出-2,969.14 元，商智(深圳)软件有限公司（以下简称深圳商智）注销转出-4,000.00 元。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	

单项计提坏账准备	383,333.33					383,333.33
按组合计提坏账准备	15,024,474.26	4,368,231.41			21,431.82	19,414,137.49
合计	15,407,807.59	4,368,231.41			21,431.82	19,797,470.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	押金保证金	7,771,000.00	3年以上	16.60	7,771,000.00
单位二	押金保证金	2,713,200.00	1年以内	5.80	135,660.00
单位三	押金保证金	1,759,105.00	其中1年以内金额为468,444.53元，1-2年金额为4,976.78元，2-3年金额为806,178.44元，3年以上金额为479,505.25元。	3.76	745,278.69
单位四	押金保证金	1,509,817.02	其中1年以内金额为1,169,170.26元，1-2年金额为340,646.76元。	3.23	92,523.19
单位五	押金保证金	964,000.00	1年以内	2.06	48,200.00
合计	/	14,717,122.02	/	31.45	8,792,661.88

(10). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成 本减值准备	账面价值
库存商品	32,244,342.63	3,281,920.91	28,962,421.72	25,094,801.29	2,528,992.60	22,565,808.69
库存材料	35,790.58	7,829.16	27,961.42	39,145.78	7,829.16	31,316.62
开发产品	1,039,508.21		1,039,508.21	3,019,491.29		3,019,491.29
委托加工物资	205,378.01	57,108.25	148,269.76	127,252.94	57,108.25	70,144.69
合计	33,525,019.43	3,346,858.32	30,178,161.11	28,280,691.30	2,593,930.01	25,686,761.29

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转 销	其他	
库存商品	2,528,992.60	752,928.31				3,281,920.91
库存材料	7,829.16					7,829.16
委托加工物资	57,108.25					57,108.25
合计	2,593,930.01	752,928.31				3,346,858.32

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质保金	32,568,865.64	1,692,825.99	30,876,039.65	27,115,386.29	1,469,869.02	25,645,517.27
合计	32,568,865.64	1,692,825.99	30,876,039.65	27,115,386.29	1,469,869.02	25,645,517.27

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
账龄组合	222,956.97			
合计	222,956.97			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

采用账龄组合计提减值准备的合同资产

单位：元 币种：人民币

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	32,022,691.65	1,601,134.59	5.00
1-2年	360,804.00	36,080.40	10.00
2-3年	185,369.99	55,611.00	30.00
小计	32,568,865.64	1,692,825.99	5.20

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期理财产品	8,800,000.00	202,000,000.00
预缴税金	68,396,765.53	14,790,627.44
待抵扣增值税进项税	815,288.09	1,207,248.54
合计	78,012,053.62	217,997,875.98

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失	备注

								准备	
金融债	118,963,465.53	1,259,065.80	-679,779.11	30,454.70	134,198,527.78	132,044,012.26	1,575,228.83		
合计	118,963,465.53	1,259,065.80	-679,779.11	30,454.70	134,198,527.78	132,044,012.26	1,575,228.83		/

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、联营企业											
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	11,098.82			1,316.76		198.42				12,614.00	
杭州恒生世纪实业有限公司	3,754.62			133.30						3,887.92	
杭州恒生鼎汇科技有限公司	20,197.17			-57.89		-132.76				20,006.52	
深圳开拓者科技有限公司	8,833.76			-54.26						8,779.50	4,132.51
杭州融都科技股份有限公司	2,866.07			-124.33						2,741.74	
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	1,305.33			28.23						1,333.57	
浙江恒生长运网络科技有限公司	682.46			10.18						692.64	
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	1,640.56			-860.06						780.50	
广东粤财互联网金融股份有限公司	594.16			12.74						606.91	
北京鸿天融达信息技术有限公司	247.43			-11.17						236.25	
国金道富投资服务有限公司	2,268.98			105.93						2,374.91	
深圳米筐科技有限公司	7,176.04			-219.73						6,956.31	
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	827.36			-16.02						811.34	
浙江云融创新科技有限公司	2,562.23			-633.53		5.10				1,933.80	
杭州复朴共进投资合伙企业(有限合伙)	2,892.68		268.67	-16.11						2,607.91	
杭州恒生数字设备科技有限公司	2,190.94			61.74						2,252.68	
江西省联交运登记结算中心有限公司	106.91			-17.96						88.95	
广东粤财网联小额贷款股份有限公司	2,092.81			52.98						2,145.79	
上海领壹信息科技有限公司	1,661.64			10.06						1,671.70	
杭州万铭数字科技有限公司	568.81			0.69						569.50	

2020 年半年度报告

北京海致星图科技有限公司	6,346.57			-183.78						6,162.79	
上海丹渥智能科技有限公司	98.11			-98.11							
心有灵犀科技股份有限公司	5,712.9			113.54						5,826.44	
浙江中金鑫智投资管理有限公司	203.78			20.79						224.57	
北京云图征信有限公司	1,065.48			-4.23						1,061.24	
浙江百应科技有限公司	3,027.09			-16.56						3,010.53	
杭州国家软件产业基地有限公司	320.47			-23.32						297.15	
浙江现代资本与产业研究院	2.94									2.94	
上海赛云信息技术有限公司		3,000.00								3,000.00	
标贝（北京）科技有限公司		3,345.01								3,345.01	
小计	90,346.12	6,345.01	268.67	-470.12		70.76				96,023.11	4,132.51
合计	90,346.12	6,345.01	268.67	-470.12		70.76				96,023.11	4,132.51

18、其他权益工具投资**(1). 其他权益工具投资情况**

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：权益工具投资	1,348,373,031.82	1,081,490,570.28
信托计划、其他基金等	331,644,371.45	294,690,791.59
合计	1,680,017,403.27	1,376,181,361.87

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	105,258,097.60	360,485.40	105,618,583.00
2. 本期增加金额	1,979,983.08		1,979,983.08
(1) 外购			
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	1,979,983.08		1,979,983.08
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额	513,931.44		513,931.44
(1) 处置			
(2) 其他转出	513,931.44		513,931.44
4. 期末余额	106,724,149.24	360,485.40	107,084,634.64
二、累计折旧和累计摊销			
1. 期初余额	8,509,753.83	114,779.56	8,624,533.39
2. 本期增加金额	1,380,863.14	2,733.80	1,383,596.94
(1) 计提或摊销	1,380,863.14	2,733.80	1,383,596.94
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额	9,890,616.97	117,513.36	10,008,130.33
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			

3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	96,833,532.27	242,972.04	97,076,504.31
2. 期初账面价值	96,748,343.77	245,705.84	96,994,049.61

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

房屋、建筑物中包含已出租但无法单独计量的土地使用权。

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	479,221,311.13	490,427,136.51
固定资产清理		
合计	479,221,311.13	490,427,136.51

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	电子设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	457,149,989.48	213,915,040.81	10,293,096.16	68,485,570.18	749,843,696.63
2. 本期增加金额		18,126,611.05	155,112.04	497,733.39	18,779,456.48
(1) 购置		17,279,007.00	155,112.04	344,111.01	17,778,230.05
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		714,486.60		141,692.06	856,178.66
(4) 外币报表折算影响		133,117.45		11,930.32	145,047.77
3. 本期减少金额		7,182,371.93	94,146.35	71,186.60	7,347,704.88
(1) 处置或报废		968,176.22	94,146.35	71,186.60	1,133,509.17
(2) 企业合并转出		6,214,195.71			6,214,195.71
4. 期末余额	457,149,989.48	224,859,279.93	10,354,061.85	68,912,116.97	761,275,448.23
二、累计折旧					

1. 期初余额	81,073,596.26	129,793,498.16	7,732,820.45	40,816,391.24	259,416,306.11
2. 本期增加金额	7,471,869.43	18,930,628.52	583,397.74	2,623,063.36	29,608,959.05
(1) 计提	7,471,869.43	18,198,066.04	583,397.74	2,506,318.40	28,759,651.61
(2) 企业合并增加		644,463.67		109,324.15	753,787.82
(3) 外币报表折算影响		88,098.81		7,420.81	95,519.62
3. 本期减少金额		6,841,737.35	89,439.03	40,205.69	6,971,382.07
(1) 处置或报废		916,022.89	89,439.03	40,205.69	1,045,667.61
(2) 企业合并减少		5,925,714.46			5,925,714.46
4. 期末余额	88,545,465.69	141,882,389.33	8,226,779.16	43,399,248.91	282,053,883.09
三、减值准备					
1. 期初余额				254.01	254.01
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额				254.01	254.01
四、账面价值					
1. 期末账面价值	368,604,523.79	82,976,890.60	2,127,282.69	25,512,614.05	479,221,311.13
2. 期初账面价值	376,076,393.22	84,121,542.65	2,560,275.71	27,668,924.93	490,427,136.51

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	355,957,080.39	310,326,824.06
工程物资		
合计	355,957,080.39	310,326,824.06

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
恒生金融云产品生产基地项目	355,957,080.39		355,957,080.39	310,326,824.06		310,326,824.06
合计	355,957,080.39		355,957,080.39	310,326,824.06		310,326,824.06

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
恒生金融云产品生产基地项目	112,220.61	31,032.68	4,563.03			35,595.71	31.72	36.44%	696.31	257.99	4.59	自有和银行贷款
合计	112,220.61	31,032.68	4,563.03			35,595.71	/	/	696.31	257.99	/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**24、油气资产**适用 不适用**25、使用权资产**适用 不适用**26、无形资产****(1). 无形资产情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	管理软件及著作权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	86,915,015.33	2,700,000.00	5,105,263.72	6,946,400.00	92,252,606.99	193,919,286.04
2. 本期增加金额					21,756,489.60	21,756,489.60
(1) 购置					2,778,096.75	2,778,096.75
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加					18,280,200.00	18,280,200.00
(4) 外币报表折算影响					698,192.85	698,192.85
3. 本期减少金额					199,343.59	199,343.59
(1) 处置						
(2) 企业合并转出					199,343.59	199,343.59
4. 期末余额	86,915,015.33	2,700,000.00	5,105,263.72	6,946,400.00	113,809,753.00	215,476,432.05
二、累计摊销						
1. 期初余额	6,554,073.62	2,028,333.40	2,328,596.89	6,946,400.00	62,895,487.21	80,752,891.12
2. 本期增加金额	874,420.06	129,999.99			4,198,302.26	5,202,722.31
(1) 计提	874,420.06	129,999.99			3,440,061.05	4,444,481.10
(2) 企业合并增加					609,340.00	609,340.00
(3) 外币报表折算影响					148,901.21	148,901.21
3. 本期减少金额					197,176.53	197,176.53
(1) 处置						
(2) 企业合并转出					197,176.53	197,176.53
4. 期末余额	7,428,493.68	2,158,333.39	2,328,596.89	6,946,400.00	66,896,612.94	85,758,436.90
三、减值准备						

1. 期初余额			2,776,666.83		880,503.08	3,657,169.91
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额			2,776,666.83		880,503.08	3,657,169.91
四、账面价值						
1. 期末账面价值	79,486,521.65	541,666.61			46,032,636.98	126,060,825.24
2. 期初账面价值	80,360,941.71	671,666.60			28,476,616.70	109,509,225.01

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19					1,110,721.19
商智神州(杭州)科技有限公司	14,091,467.31					14,091,467.31
恒云国际科技控股有限公司	340,974,202.26					340,974,202.26
杭州恒生百川科技有限公司	9,156,921.06					9,156,921.06
广州安正软件股份有限公司		69,106,995.86				69,106,995.86
合计	365,333,311.82	69,106,995.86				434,440,307.68

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------	------	------	------	------

形成商誉的事项		计提		处置	
Hundsun Global Services Inc.	1,110,721.19				1,110,721.19
恒云国际科技控股有限公司	4,337,249.45				4,337,249.45
杭州恒生百川科技有限公司	9,156,921.06				9,156,921.06
合计	14,604,891.70				14,604,891.70

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

1) 恒云控股资产组组合商誉所在资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	恒云控股商誉资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	382,525,443.54
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	623,353,203.40, 全部分摊至该资产组组合
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,005,878,646.94
资产组或资产组组合是否与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

2) 杭州商智资产组组合商誉所在资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	杭州商智商誉资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	9,760,036.82
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	45,456,346.15, 全部分摊至该资产组组合
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	55,216,382.97
资产组或资产组组合是否与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

3) 恒生百川资产组组合商誉所在资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	恒生百川商誉资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	224,799,560.86
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	17,923,118.14, 全部分摊至该资产组组合
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	242,722,679.00
资产组或资产组组合是否与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

4) 安正软件资产组组合商誉所在资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	安正软件商誉资产和负债
资产组或资产组组合的账面价值	12,646,373.81
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	69,106,995.86, 全部分摊至该资产组组合
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	81,753,369.67
资产组或资产组组合是否与以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，公司根据该资产组组合当期所处市场的货币时间价值等因素确定预测现金流量的折现率，并根据历史实际经营数据、行业发展趋势、预期收入增长率等指标编制预测未来 5 年现金流量，预测期以后的现金流量维持不变。

减值测试中采用的其他关键数据包括：软件服务收入、人员成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

经测试，包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额高于账面价值，商誉并未出现减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产装修费用	3,474,829.62	1,374,970.22	992,318.42		3,857,481.42
合计	3,474,829.62	1,374,970.22	992,318.42		3,857,481.42

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	131,223,225.10	13,237,636.65	126,456,441.86	12,753,882.27
递延收益	50,049,987.90	5,004,998.79	44,149,649.78	4,414,964.98
预提费用	240,163,693.60	24,076,058.37	62,200,746.26	6,279,763.64
预计负债	11,641,077.23	1,166,187.22	11,126,361.19	1,113,885.17
股份增值权费用	19,452,333.00	1,945,233.30	19,452,332.97	1,945,233.30
合计	452,530,316.83	45,430,114.33	263,385,532.06	26,507,729.36

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,366,190.00	4,341,547.50		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	311,597,727.76	31,159,772.78	313,658,128.22	31,365,812.83
计入其他综合收益的其他债权投资公允价值变动	1,575,228.83	259,912.76	1,544,774.13	254,887.73
合计	330,539,146.59	35,761,233.04	315,202,902.35	31,620,700.56

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款[注 1]	53,645,043.25		53,645,043.25	47,269,047.55		47,269,047.55
预付投资款[注 2]	3,500,001.00		3,500,001.00	24,500,001.00		24,500,001.00
合计	57,145,044.25		57,145,044.25	71,769,048.55		71,769,048.55

其他说明：

[注 1]：预付长期资产购置款详见本财务报表附注十二承诺及或有事项 1(1)之说明。

[注 2]：预付投资款详见本财务报表附注十二承诺及或有事项 1(2)之说明。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	31,848,135.67	20,998,362.00
合计	31,848,135.67	20,998,362.00

抵押借款系公司控股子公司恒云控股之子公司恒云科技向 UBS Switzerland AG(简称瑞银集团)借入资金以补充日常流动资金需求,根据恒云科技与瑞银集团签订的借款协议约定,恒云科技取得的借款是以恒云科技存放在瑞银集团账户中可自由交易的金融资产作为抵押担保。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
商品及材料采购款	7,553,492.82	21,066,610.40
长期资产购置款	53,399,214.13	65,248,082.50
费用性款项	75,114,778.41	93,826,790.81
合计	136,067,485.36	180,141,483.71

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
软件销售及服务款	1,140,095,114.53	1,418,248,795.43
合计	1,140,095,114.53	1,418,248,795.43

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2019年12月31日）差异详见本财务报表附注五44(1)之说明。

39、应付职工薪酬**(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	557,149,339.79	879,135,989.14	1,269,628,935.21	166,656,393.72
二、离职后福利-设定提存计划	3,260,381.37	13,779,173.13	16,873,350.66	166,203.84
三、辞退福利		1,214,718.97	1,214,718.97	
四、股份支付	25,067,962.05	2,580,095.95	2,580,095.95	25,067,962.05
合计	585,477,683.21	896,709,977.19	1,290,297,100.79	191,890,559.61

应付职工薪酬本期增加金额中 3,452,353.31 元系企业合并转入，本期减少金额中 4,821,685.92 元系企业合并转出。

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	394,025,373.34	775,389,059.68	1,142,571,920.74	26,842,512.28
二、职工福利费		11,138,061.94	11,138,061.94	
三、社会保险费	2,673,193.15	13,735,954.09	16,303,135.14	106,012.10
其中：医疗保险费	2,358,677.52	13,183,086.78	15,448,690.51	93,073.79
工伤保险费	45,155.71	194,583.63	238,431.89	1,307.45
生育保险费	269,359.92	358,283.68	616,012.74	11,630.86
四、住房公积金	230,700.91	75,310,406.54	75,283,333.93	257,773.52
五、工会经费和职工教育经费	160,220,072.39	3,562,506.89	24,332,483.46	139,450,095.82
合计	557,149,339.79	879,135,989.14	1,269,628,935.21	166,656,393.72

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,147,957.70	13,307,434.74	16,293,304.44	162,088.00
2、失业保险费	112,423.67	471,738.39	580,046.22	4,115.84
合计	3,260,381.37	13,779,173.13	16,873,350.66	166,203.84

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,702,975.90	31,928,516.11
企业所得税	35,377,362.07	74,295,765.28
个人所得税	6,357,187.77	7,815,897.73
城市维护建设税	2,635,987.24	3,726,768.64
教育费附加	1,154,816.40	1,620,512.63
房产税	54,265.17	2,728,547.06
土地使用税	40,899.00	1,208,815.53
地方教育附加	686,464.58	1,041,424.33
印花税	140,761.90	441,258.37
残疾人保障金	42,317.44	7,801.75
土地增值税	22,448.87	
合计	52,215,486.34	124,815,307.43

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	620,673,637.51	540,930,362.12
合计	620,673,637.51	540,930,362.12

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	14,978,509.90	36,753,781.81
押金保证金及工程质保金	30,054,485.77	27,487,362.18
已结算尚未支付的经营款	225,187,856.26	38,933,695.71
罚款支出		414,656,462.07
应付股权受让款	26,651,835.87	8,748,090.87
单位往来款	1,900,000.00	2,700,000.00
其他	321,900,949.71	11,650,969.48
合计	620,673,637.51	540,930,362.12

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 应付股权受让款系：① 公司尚未支付安正软件的投资款 19,503,745.00 元；② 公司尚未支付的受让持股平台员工股权的受让款 7,148,090.87 元，详见本财务报表附注十四承诺及或有事项 2(1)2 之说明。

(2) 其他项主要系 2020 年 6 月 24 日，骆峰网络于 2020 年 6 月 24 日向法院指定管理人浙江凯麦律师事务所办理了相关移交手续，已被管理人接管。至此，公司对骆峰网络不再具有控制，不再纳入公司合并范围，详见本财务报表附注十六其他重要事项 7(1)之说明。由于法院最终裁定结果和清算情况尚存在不确定性，公司对于本次事项不作处置收益会计处理，最终影响金额需待破产清算完成后确定，故此块处置收益暂时放在其他应付款内。

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预提土地增值税	305,258,151.46	305,258,151.46
合计	305,258,151.46	305,258,151.46

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

预提土地增值税详见本财务报表附注十六其他重要事项 7(2)之说明。

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	164,175,480.00	202,186,644.72
合计	164,175,480.00	202,186,644.72

均系由公司以恒生金融云产品生产基地在建工程项目及其土地使用权提供抵押担保。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

□适用 √不适用

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
未决诉讼	438,483.82	438,483.82	详见本财务报表附注十四承诺及或有事项2(1)1之说明。
产品质量保证	11,854,505.51	11,784,808.61	系根据公司与客户签订的软件销售合同中关于承诺1年免费维护的条款，相应按软件收入的0.5%(根据以往实际发生数据测算)计提软件维护费用。
合计	12,292,989.33	12,223,292.43	/

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	44,149,649.78	12,310,000.00	6,409,661.84	50,049,987.94	
合计	44,149,649.78	12,310,000.00	6,409,661.84	50,049,987.94	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
云计算工程项目	3,051,744.65			2,175,983.20		875,761.45	与资产相关
省级重点企业研究院建设项目[注1]	10,000,000.00					10,000,000.00	与资产相关
基于金融行业信息知识库的工具集软件研发及产业化项目	1,675,600.08			442,000.00		1,233,600.08	与资产相关
证券安全可靠业务系统研发及应用示范国家项目[注1]	5,000,000.00					5,000,000.00	其中340.00万元与资产相关，160.00万元与收益相关。
金融云计算与大数据安全应用试点示范国家高技术产业发展项目	252,149.92			252,149.92			与资产相关
金融云计算服务平台与金融大数据支撑平台开	1,772,723.36			350,000.00		1,422,723.36	与资产相关

发与应用项目							
2015 年战略性新兴产业项目 IPV6 项目	756,260.39			300,000.00		456,260.39	与资产相关
金融大数据基础架构项目[注 1]	2,544,559.39			450,000.00		2,094,559.39	与资产相关
恒生金融云产品生产基地[注 1]	16,710,000.00					16,710,000.00	与资产相关
跨界服务设计方法与关键技术[注 1]	548,000.00					548,000.00	与资产相关
跨界服务集成方法与支撑载体[注 1]	517,800.00					517,800.00	与资产相关
重大基于大数据的智能投顾服务平台项目	831,811.99	3,000,000.00		2,439,528.72		1,392,283.27	与资产相关
智能服务适配理论与关键技术项目[注 1]	489,000.00					489,000.00	与资产相关
浙江省制造业高质量发展产业链协同创新项目[注 1]		7,500,000.00				7,500,000.00	与资产相关
省科技发展专项资金[注 1]		1,740,000.00				1,740,000.00	与资产相关
武汉大学项目合作经费[注 1]		70,000.00				70,000.00	与资产相关
小计	44,149,649.78	12,310,000.00		6,409,661.84		50,049,987.94	

其他说明：

适用 不适用

[注 1]：截至 2020 年 6 月 30 日，均尚未验收。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	803,146,734.00		240,944,020.00			240,944,020.00	1,044,090,754.00

其他说明：

2020 年 5 月 15 日，根据公司 2019 年年度股东大会通过的利润分配方案，公司以 2019 年 12 月 31 日股本总数 803,146,734 股为基数，向全体股东按每 10 股发放现金股利 5.3 元(含税)，每 10 股派送红股 3 股，合计派发现金股利 425,667,769.02 元(含税)，派送红股 240,944,020 股。上述转增事项业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具《验资报告》(天健验(2020)234 号)。

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,358,696.87	12,120,829.82		15,479,526.69
其他资本公积	468,759,947.54	32,037,233.79		500,797,181.33
合计	472,118,644.41	44,158,063.61		516,276,708.02

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本溢价(股本溢价)变动说明

子公司上海聚源期初实收资本 109,524,032.00 元，其中本公司实缴出资 69,990,000.00 元，占其实收资本的 63.90%。本期宁波高新区云越股权投资管理合伙企业(有限合伙)对上海聚源缴纳出资 1,500,236.40 元，收到上述实缴出资后，上海聚源的实收资本变更为 111,024,268.40 元，公司实缴比例变更为 63.04%。公司按出资前后实缴比例计算其上海聚源账面净资产份额之间的差额 1,028,910.31 元，确认为资本公积-资本溢价。

子公司云纪网络原注册资本 50,000,000.00 元，其中本公司出资 28,240,000.00 元，占其注册资本的 56.48%。根据云纪网络股东会决议，审议通过由金泰富投资管理有限责任公司以货币形式认购云纪网络新增注册资本 1,765,000.00 元。增资后，云纪网络的注册资本变更为 51,765,000.00 元，公司持有 54.55%股份。公司按增资前后持股比例计算其在云纪网络账面净资产份额之间的差额 11,091,919.51 元，确认为资本公积-资本溢价。

(2) 其他资本公积变动说明

公司持股平台持有公司合并范围内子公司本期除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动，在合并报表中通过交叉持股对子公司享有份额 31,329,653.77 元，增加资本公积-其他资本公积。

公司联营企业除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动，公司按持股比例计算应享有的份额 707,580.02 元，增加资本公积-其他资本公积。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	9,663,545.94	5,643,040.82				5,417,762.52	225,278.30	15,081,308.46
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	1,248,972.79							1,248,972.79
其他债权投资公允价值变动	1,244,095.43	25,429.69				24,526.94	902.75	1,268,622.37
外币财务报表折算差额	7,170,477.72	5,617,611.13				5,393,235.58	224,375.55	12,563,713.30
其他综合收益合计	9,663,545.94	5,643,040.82				5,417,762.52	225,278.30	15,081,308.46

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	186,920,340.97			186,920,340.97
合计	186,920,340.97			186,920,340.97

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	3,007,114,120.04	1,929,694,106.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		182,024,216.72
调整后期初未分配利润	3,007,114,120.04	2,111,718,323.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	343,703,966.37	1,415,848,641.24
减：提取法定盈余公积		137,413,632.61
应付普通股股利	425,667,769.02	197,697,657.60

转作股本的普通股股利	240,944,020.00	185,341,554.00
期末未分配利润	2,684,206,297.39	3,007,114,120.04

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,618,420,237.72	383,329,436.78	1,523,045,269.58	31,129,963.82
其他业务	1,053,594.25	342,500.30	916,790.45	223,625.32
合计	1,619,473,831.97	383,671,937.08	1,523,962,060.03	31,353,589.14

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	7,762,383.71	7,614,334.13
教育费附加	3,326,164.27	3,263,330.39
房产税	1,020,758.43	426,533.38
土地使用税	85,960.68	90,864.96
车船使用税	13,020.00	11,220.00
印花税	490,611.20	578,456.46
地方教育附加	2,217,442.88	2,158,355.04
日本消费税	1,072,372.39	628,263.59
土地增值税	-59,523.89	62,947.08
文化事业建设费		5,385.00
合计	15,929,189.67	14,839,690.03

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	97,059,349.81	267,353,233.49
股份支付	150,166.75	337,178.94
差旅费	143,638,469.91	150,345,942.84
项目咨询费	20,200,606.67	55,227,977.53

市场推广宣传费	5,521,943.21	9,255,874.31
通讯费用	3,940,909.56	8,443,627.37
办公经费	2,100,981.42	3,893,054.21
折旧与摊销	1,095,072.31	1,517,708.21
车辆费用	742,469.20	1,099,553.96
其他	1,842,100.87	2,268,126.46
合计	276,292,069.71	499,742,277.32

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	79,389,921.85	69,743,253.70
股份支付	962,158.45	746,237.80
办公经费	30,815,160.13	28,641,329.69
业务费	15,651,987.28	18,193,399.05
折旧摊销	20,714,791.85	20,187,171.53
项目咨询费	8,923,466.87	3,160,247.01
通讯费用	9,833,518.97	10,979,927.64
中介费	497,427.48	4,077,051.02
差旅费	13,041,984.75	12,472,672.79
车辆费用	918,745.49	1,491,480.98
税费	393,428.59	1,696,439.70
其他	6,248,163.52	6,262,406.00
合计	187,390,755.23	177,651,616.91

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	469,216,790.98	504,143,524.59
股份支付	1,043,276.25	1,220,329.10
技术开发费	23,479,184.10	54,430,849.42
差旅费	58,582,182.47	56,097,023.48
通讯费用	25,218,481.28	28,556,014.70
项目咨询费	2,418,568.63	15,400,576.95
折旧摊销	9,439,307.66	10,299,512.90
车辆费用	778,299.31	963,383.18
办公经费	2,055,049.97	1,463,189.36
中介费	387,688.74	410,980.92
业务费	129,795.73	437,786.77
合计	592,748,625.12	673,423,171.37

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,905,218.82	3,118,417.85

利息收入	-4,688,111.10	-1,705,333.08
汇兑净损益	-31,799.48	459,379.61
其他	354,988.30	279,401.48
合计	-2,459,703.46	2,151,865.86

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	6,409,661.84	5,686,656.84
与收益相关的政府补助	119,402,690.27	114,896,848.14
代扣个人所得税手续费返还	378,438.44	60,829.83
增值税进项税加计扣除	308,654.46	157,930.88
合计	126,499,445.01	120,802,265.69

其他说明：

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注七 84 之说明。

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,701,317.27	25,216,061.89
处置长期股权投资产生的投资收益	22,063.11	4,642,500.00
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	2,399,574.17	
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间的投资收益	30,485,904.91	10,344,881.53
处置分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	54,015,347.57	59,022,076.17
合计	82,221,572.49	99,225,519.59

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,750,007.89	399,431,236.41
合计	-1,750,007.89	399,431,236.41

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,368,231.41	-3,171,438.28
合同资产减值损失	-222,956.97	
应收账款坏账损失	-3,145,893.36	-6,884,417.22
合计	-7,737,081.74	-10,055,855.50

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-752,928.31	189,172.68
合计	-752,928.31	189,172.68

73、资产处置收益

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	150.00	199,000.00	150.00
其中：固定资产处置利得	150.00	199,000.00	150.00
赔、罚款收入	394,700.00	176,300.00	394,700.00
无法支付款项		0.56	
其他	31,436.61	20.19	31,436.61
合计	426,286.61	375,320.75	426,286.61

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	74,074.80	94,463.53	74,074.80
其中：固定资产处置损失	74,074.80	94,463.53	74,074.80
对外捐赠	849,720.00	260,000.00	849,720.00
赔、罚款支出	16,556.97	5,419.60	16,556.97

赔偿支出	68,000.00		68,000.00
其他	72,381.20	13,269.65	72,381.20
合计	1,080,732.97	373,152.78	1,080,732.97

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	40,128,529.45	31,997,496.23
递延所得税费用	-19,202,228.93	26,473,876.66
合计	20,926,300.52	58,471,372.89

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	363,727,511.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,364,836.51
子公司适用不同税率的影响	2,404,638.06
调整以前期间所得税的影响	4,481,073.59
非应税收入的影响	-4,337,051.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,686,675.50
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,508,672.65
研发费、残疾人工资加计扣除的影响	-33,182,544.09
所得税费用	20,926,300.52

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应付暂收款	8,143,143.79	59,586,105.39
收到押金及保证金	16,978,218.35	11,382,022.69
政府补助	28,696,196.07	3,315,251.42
出租房产收到的现金	2,563,145.99	1,871,693.53
利息收入	4,480,236.16	1,923,019.17
其他	1,903,821.40	4,429,762.16

合计	62,764,761.76	82,507,854.36
----	---------------	---------------

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现的管理费用	103,862,125.24	88,474,695.27
付现的研发费用	81,385,788.44	111,096,906.40
付现的销售费用	136,230,578.38	163,228,037.73
押金及保证金	15,699,043.91	13,905,992.53
应付暂收款	41,273,888.92	42,118,777.72
罚款支出	16,555.01	5,419.60
其他	4,302,350.49	3,396,284.86
合计	382,770,330.39	422,226,114.11

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	342,801,211.30	675,922,983.35
加：资产减值准备	752,928.31	-189,172.68
信用减值损失	7,737,081.74	10,055,855.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,140,514.75	27,062,852.82
使用权资产摊销		
无形资产摊销	4,447,214.90	5,297,826.28
长期待摊费用摊销	992,318.42	1,676,556.45
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	73,924.80	-104,536.47

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	1,750,007.89	-399,431,236.41
财务费用(收益以“-”号填列)	1,873,419.35	3,577,797.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-82,221,572.49	-99,225,519.59
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-18,920,021.38	-11,246,227.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-282,207.55	17,531,524.17
存货的减少(增加以“-”号填列)	-6,627,531.11	-5,761,263.44
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-137,379,474.09	-163,998,797.49
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-626,429,383.05	-480,462,167.98
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-481,291,568.21	-419,293,525.51
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,058,668,468.74	717,983,050.21
减: 现金的期初余额	1,317,931,756.94	562,238,594.65
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-259,263,288.20	155,744,455.56

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	57,135,757.00
其中: 安正软件公司	57,135,757.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,229,917.76
其中: 安正软件公司	1,229,917.76
加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	55,905,839.24

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	12.23

其中：骆峰网络公司	12.23
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-12.23

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,058,668,468.74	1,317,931,756.94
其中：库存现金	652,113.06	504,376.88
可随时用于支付的银行存款	1,046,402,580.80	1,310,004,028.20
可随时用于支付的其他货币资金	11,613,774.88	7,423,351.86
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	1,058,668,468.74	1,317,931,756.94

其他说明：

√适用 □不适用

合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为1,058,668,468.74元，资产负债表中货币资金期末数为1,069,161,259.75元，差额系公司现金流量表“期末现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金等10,492,791.01元。

合并现金流量表“期初现金及现金等价物余额”为1,317,931,756.94元，资产负债表中货币资金期初数为1,328,708,097.95元，差额系公司现金流量表“期初现金及现金等价物余额”扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金等10,776,341.01元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	5,683,171.00	保函保证金
货币资金	3,744,800.00	按揭保证金
货币资金	1,064,820.01	诉讼财产保全冻结
交易性金融资产	4,938,535.69	诉讼财产保全冻结
其他债权投资	31,848,135.67	银行借款抵押
无形资产	79,240,819.64	银行借款抵押
在建工程	355,957,080.39	银行借款抵押
合计	482,477,362.40	/

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：新加坡元	247,474.60	5.0688	1,254,399.25
港币	120,062,884.01	0.9134	109,665,438.25
日元	460,727,575.08	0.0658	30,315,874.44
应收账款	-	-	
其中：美元	4,160.00	7.0795	29,450.72
日元	114,495,938.00	0.0658	7,533,832.72
港币	27,520,323.75	0.9134	25,137,063.71
新加坡元	16,162.98	5.0688	81,926.91
马来西亚林吉特	500,000.00	1.6520	826,000.00
合同资产	-	-	
其中：港币	847,500.00	0.9134	774,106.50
短期借款			
其中：美元	4,470,000.00	7.0795	31,645,365.00
应付账款	-	-	-
其中：美元	7,200.00	7.0795	50,972.40
日元	75,259,130.11	0.0658	4,952,050.76
港币	1,675,259.95	0.9134	1,530,182.44
其他应付款	-	-	-
其中：美元	216,038.00	7.0795	1,529,441.02
日元	93,372,286.96	0.0658	6,143,896.48
港币	2,914,989.04	0.9134	2,662,550.99

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

公司名称	注册地	记账本位币	选择依据
日本恒生	日本东京	日元	经营地通用货币
恒云控股	香港	港元	经营地通用货币
恒云科技	香港	港元	经营地通用货币
香港恒生	香港	港元	经营地通用货币
新加坡艾雅斯	新加坡	新加坡元	经营地通用货币
洲际控股	香港	港元	经营地通用货币
美国恒生	美国德拉威州	美元	经营地通用货币
香港清链	香港	港元	经营地通用货币
恒生国际	英属维尔京群岛	美元	经营地通用货币
香港恒迈	香港	港元	经营地通用货币

83、 套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	48,449,987.94	递延收益	6,409,661.84
与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助	1,600,000.00	递延收益	
与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助	119,402,690.27	其他收益	119,402,690.27

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
安正软件公司	2019.12.23	2,710,534.35	4.51	股权转让	2020.4.14	取得控制权	4,909,299.43	595,737.94
	2020.4.14	76,639,502.00	80.49	股权转让				

(2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	安正软件公司
—现金	79,350,036.35
合并成本合计	79,350,036.35
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	10,243,040.49
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	69,106,995.86

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据子公司安正软件股东会决议和变更后的公司章程规定，同意公司对安正软件进行整体并购，交易价格以公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《恒生电子股份有限公司拟核实了解广

州安正软件股份有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》(坤元评报字(2020)第 389号)为依据,评估基准日为2019年12月31日。

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	安正软件公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产:	23,390,642.12	5,719,782.12
货币资金	1,229,917.76	1,229,917.76
应收款项	3,973,191.28	3,973,191.28
预付账款、其他应收款、其他流动资产	414,282.24	414,282.24
固定资产	102,390.84	102,390.84
无形资产	17,670,860.00	
负债:	11,340,006.25	6,922,291.25
应付款项、预收款项、应交税费	1,461,609.45	1,461,609.45
其他应付款	2,003,777.32	2,003,777.32
应付职工薪酬	3,452,353.31	3,452,353.31
预计负债	4,551.17	4,551.17
递延所得税负债	4,417,715.00	
净资产	12,050,635.87	-1,202,509.13
减:少数股东权益		
取得的净资产	12,050,635.87	-1,202,509.13

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

根据坤元资产评估有限公司于2020年6月30日出具的《恒生电子股份有限公司拟核实了解广州安正软件股份有限公司股东全部权益价值评估项目资产评估报告》(坤元评报字(2020)第389号)确定。

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
安正软件	-54,277.65	543,929.55	598,207.21	资产评估报告/持续经营	

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用 不适用

(1) 合并范围增加

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	实缴出资额	出资比例
香港恒迈	新设子公司	2019.12.17	1,051,790.00	100.00%

(2) 合并范围减少

单位：元 币种：人民币

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
深圳商智	清算子公司	2020.4.26	642,758.73	-339.72

6、 其他

适用 不适用

2020年5月15日，公司召开2019年年度股东大会决议，审议通过了《关于同意控股子公司申请破产清算的议案》，同意子公司骆峰网络向人民法院提交破产清算的申请。

2020年6月23日，骆峰网络收到了浙江省杭州市中级人民法院(以下简称法院)送达的《民事裁定书》((2020)浙01破申58号)，法院认为骆峰网络破产主体适格、破产原因具备，依照《中华人民共和国企业破产法》相关规定，裁定受理骆峰网络的破产清算申请。

2020年6月24日，骆峰网络向法院指定管理人浙江凯麦律师事务所办理了相关移交手续，已被管理人接管。至此，公司对骆峰网络不再具有控制，不再纳入公司合并范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
云投资	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	69.70		设立
无锡恒华	江苏无锡	江苏无锡	房地产业	55.00		设立
数据安全	浙江杭州	浙江杭州	软件业	87.70		设立
金锐软件	浙江杭州	浙江杭州	人力外包	100.00		设立
北京钱塘	北京市	北京市	软件业	94.00	6.00	设立
上海易锐	上海市	上海市	管理咨询	70.00		设立
日本恒生	日本	日本	软件业	48.95		设立
恒云控股	香港	香港	投资管理	96.45	1.36	非同一控制下企业合并
上海力铭	上海市	上海市	软件业	100.00		非同一控制下企业合并
上海聚源	上海市	上海市	软件业	63.04	6.03	非同一控制下企业合并
杭州云晖	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	100.00		设立
云赢网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	13.40	设立
证投网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	13.68	设立
云毅网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	56.25	12.02	设立
云永网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	13.40	设立
云英网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	56.60	11.92	设立
云纪网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	54.55	10.88	设立
云连网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	23.75	设立
善商网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	23.75	设立
芸擎网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	70.00		设立
杭州翌马	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	100.00		设立
洲际控股	香港	香港	投资管理	100.00		设立
粤财研究院	广东广州	广东广州	学术交流研讨;培养 高端金融人才	60.00		设立
杭州星禄	浙江杭州	浙江杭州	投资管理	74.69	0.41	设立
杭州商智	浙江杭州	浙江杭州	软件业	35.69	7.13	非同一控制下企业合并
盛天网络	上海市	上海市	软件业	100.00		设立
智股网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	60.00	13.67	设立
鲸腾网络	浙江杭州	浙江杭州	软件业	59.21	12.39	设立
无锡星禄	江苏无锡	江苏无锡	投资管理	59.80	0.33	设立
恒迈科技	浙江杭州	浙江杭州	软件业	67.00		设立
安正软件	广东广州	广东广州	软件业	80.49	4.51	非同一控制下企业合并

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

公司持有日本恒生 48.95%的股权,为该公司第一大股东,该公司董事会 3 名董事,其中公司委派 2 名董事,拥有对其的实质控制权,故将其纳入合并财务报表范围。

公司持有杭州商智 35.69%的股权,该公司董事会 5 名董事,其中公司委派 3 名董事,拥有对其的实质控制权,故将其纳入合并财务报表范围。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云投资	30.30	784,432.52		207,202,827.80
云赢网络	26.60	-368,145.60		4,502,974.85
证投网络	26.32	187,641.65		3,227,084.54
云毅网络	31.73	986,576.92		28,176,102.17
云永网络	26.60	300,522.44		4,532,476.90
云英网络	31.48	3,617,704.74		16,428,210.95
云纪网络	34.57	-2,625,714.34		15,016,562.31
云连网络	16.25	12,986.65		1,400,131.09
芸擎网络	30.00	3,064,299.97		16,149,192.05
杭州星禄	24.90	-544,079.68		59,222,418.17
智股网络	26.33	-6,517.58		5,052,372.41
鲸腾网络	28.40	-3,627,596.36		5,492,831.08
无锡星禄	39.87	178,184.24		93,139,637.70
上海聚源	30.93	2,857,347.33		26,600,762.50
杭州商智	57.18	-5,091,987.32		5,580,529.28
恒云控股	2.19	706,148.85		8,238,884.89

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
云投资	45,880	29,245	75,125	31,996		31,996	58,041	29,340	87,381	33,020	11,407	44,427
云赢网络	2,379	813	3,192	1,492	7	1,499	3,427	916	4,343	2,492	19	2,511
证投网络	1,406	14	1,420	194		194	1,353	28	1,381	227		227
云毅网络	11,625	17	11,642	2,761		2,761	10,525	34	10,559	1,988	1	1,989
云永网络	2,088	15	2,103	394	4	398	2,265	29	2,294	699	4	703
云英网络	6,985	17	7,002	1,782	1	1,783	6,239	34	6,273	2,201	2	2,203
云纪网络	5,183	643	5,826	1,325		1,325	4,031	726	4,757	1,589	1	1,590
云连网络	1,122		1,122	260		260	1,114		1,114	261		261
芸擎网络	13,901	61	13,962	8,574	4	8,578	11,796	69	11,865	7,501	2	7,503
杭州星禄	526	23,262	23,788				527	23,480	24,007			
智股网络	1,900	47	1,947	29		29	1,894	57	1,951	30		30
鲸腾网络	4,871	71	4,942	2,999	9	3,008	6,466	85	6,551	3,332	8	3,340
无锡星禄	6,307	17,056	23,363				8,069	10,327	18,396			
上海聚源	15,197	2,044	17,241	8,182		8,182	17,234	1,788	19,022	11,191		11,191

杭州商智	1,790	18	1,808	820	12	832	3,209	24	3,233	1,356	11	1,367
恒云控股	12,152	33,416	45,568	7,286	29	7,315	8,306	31,177	39,483	5,136	29	5,165

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
云投资	208	175	175	-1,142		1,957	1,957	-6
云赢网络	2,087	-138	-138	-1,167	1,600	-401	-401	-813
证投网络	47	71	71	25	909	342	342	-35
云毅网络	2,410	311	311	682	1,841	60	60	780
云永网络	749	113	113	-265	1,232	54	54	-560
云英网络	1,770	1,149	1,149	303	1,784	-95	-95	91
云纪网络	628	-785	-785	-1,046	1,700	274	274	-226
云连网络	12	8	8	-13	21	-2	-2	-56
芸擎网络	2,318	1,021	1,021	1,300	2,093	475	475	1,836
杭州星禄		-219	-219	-1		-119	-119	-243
智股网络		-2	-2	-22	17	-274	-274	-404
鲸腾网络	3,233	-1,277	-1,277	-1,613	2,978	-1,955	-1,955	-3,159
无锡星禄		45	45			36	36	-240
上海聚源	9,923	950	950	-2,433	7,939	-129	-129	-2,979
杭州商智	397	-891	-891	-1,657	341	-794	-794	-1,131
恒云控股	7,546	3,221	3,221	3,792	6,762	3,114	3,114	1,230

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
上海聚源	2020年6月	63.90%	63.04%
云纪网络	2020年5月	56.48%	54.55%

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	上海聚源公司	云纪网络公司
购买成本/处置对价		
—现金		
—非现金资产的公允价值		
购买成本/处置对价合计		
减: 按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,028,910.31	11,091,919.51
差额	-1,028,910.31	-11,091,919.51
其中: 调整资本公积	1,028,910.31	11,091,919.51
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
杭州恒生鼎汇科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	实业投资	10.58	27.77	权益法核算
深圳米筐科技有限公司	深圳市	深圳市	软件业	14.62	7.01	权益法核算
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	浙江杭州	浙江杭州	金融业	24.10		权益法核算
深圳开拓者科技有限公司	深圳市	深圳市	软件业	28.02	7.14	权益法核算
浙江云融创新科技有限公司	浙江杭州	浙江杭州	软件业	26.00	5.81	权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额					期初余额/ 上期发生额				
	杭州恒生鼎汇科技有限公司	深圳米筐科技有限公司	蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	深圳开拓者科技有限公司	浙江云融创新科技有限公司	杭州恒生鼎汇科技有限公司	深圳米筐科技有限公司	蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	深圳开拓者科技有限公司	浙江云融创新科技有限公司
流动资产	61,524	3,067	1,412,149	14,318	4,315	80,285	4,111	440,310	14,636	5,839
非流动资产	18,002	626	3,228	474	105	23,850	540	921	461	108
资产合计	79,526	3,693	1,415,377	14,792	4,420	104,135	4,651	441,231	15,097	5,947
流动负债	27,983	120	1,369,396	136	2,251	51,170	63	401,538	279	1,794
非流动负债					6					17
负债合计	27,983	120	1,369,396	136	2,257	51,170	63	401,538	279	1,811
少数股东权益	191			1		33			0	
归属于母公司股东权益	51,352	3,573	45,981	14,655	2,163	52,932	4,588	39,693	14,818	4,136
按持股比例计算的净资产份额	19,694	773	11,080	5,153	688	20,299	992	9,565	5,193	1,313
调整事项	313	6,184	1,534	3,627	1,245	-102	6,184	1,534	3,641	1,249
--商誉		6,182		4,576	1,580		6,182		4,576	1,580
--其他	313	2	1,534	-949	-335	-102	2	1,534	-935	-331
减值准备				4,133					4,133	
对联营企业权益投资的账面价值	20,007	6,956	12,614	4,647	1,934	20,197	7,176	11,099	4,701	2,562
营业收入	22,198	179	205,871	923	1,893	13,225	182	87,112	945	1,740
净利润	6,118	-1,016	5,464	-163	-1,901	3,478	-773	2,449	-148	-1,748
综合收益总额	6,118	-1,016	5,464	-163	-1,901	3,478	-773	2,449	-148	-1,748
本年度收到的来自联营企业的股利										

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
联营企业：		
投资账面价值合计	457,329,724.59	404,781,073.26
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-19,581,837.98	-22,652,140.37
--其他综合收益		
--综合收益总额	-19,581,837.98	-22,652,140.37

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具

在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等；

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七 5、七 8、七 10 及之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 6.51% (2019 年 12 月 31 日：8.62%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	196,023,615.67	212,064,098.57	32,119,008.16	179,945,090.41	
应付账款	136,067,485.36	136,067,485.36	136,067,485.36		
其他应付款	620,673,637.51	620,673,637.51	620,673,637.51		
小计	952,764,738.54	968,805,221.44	788,860,131.03	179,945,090.41	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	223,185,006.72	258,817,884.47	21,457,147.76	100,540,000.00	136,820,736.71
应付账款	180,141,483.71	180,141,483.71	180,141,483.71		
其他应付款	540,930,362.12	540,930,362.12	540,930,362.12		
小计	944,256,852.55	979,889,730.30	742,528,993.59	100,540,000.00	136,820,736.71

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款本金（2019年12月31日以浮动利率计息的银行借款本金人民币113,900,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七 82 之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	1,491,771,691.71	1,224,834,407.26	822,142,622.83	3,538,748,721.80
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,491,771,691.71	1,224,834,407.26	822,142,622.83	3,538,748,721.80
(1) 债务工具投资		21,834,407.26		21,834,407.26
(2) 权益工具投资	923,810,873.60		822,142,622.83	1,745,953,496.43
(3) 其他	567,960,818.11	1,203,000,000.00		1,770,960,818.11
(二) 其他债权投资	134,198,527.78			134,198,527.78
持续以公允价值计量的资产总额	1,625,970,219.49	1,224,834,407.26	822,142,622.83	3,672,947,249.58

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

公司按照在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价确定公允价值。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

公司按照在计量日活跃市场中类似资产或负债的报价、非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价，以及在正常报价间隔期间可观察的利率或收益率曲线等确定公允价值。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

√适用 □不适用

公司在计量日采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率的利率等。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

□适用 √不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

□适用 √不适用

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、 其他

□适用 √不适用

十二、 关联方及关联交易**1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
杭州恒生电子集团有限公司	杭州市	实业投资	5,000	20.72	20.72

本企业最终控制方是马云

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系	简称
杭州恒生世纪实业有限公司	联营企业	世纪实业
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	联营企业	金融资产交易中心
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	联营企业	蚂蚁基金
浙江恒生长运网络科技有限公司	联营企业	恒生长运
杭州融都科技股份有限公司	联营企业	融都科技
浙江云融创新科技有限公司	联营企业	云融科技
江西省联交运登记结算中心有限公司	联营企业	江西联交运
国金道富投资服务有限公司	联营企业	国金道富
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	联营企业	福建结算中心
深圳米筐科技有限公司	联营企业	深圳米筐
杭州万铭数字科技有限公司	联营企业	万铭科技
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	联营企业	恒生芸泰
深圳开拓者科技有限公司	联营企业	开拓者

北京海致星图科技有限公司	联营企业	海致星图
浙江百应科技有限公司	联营企业	百应科技
上海丹渥智能科技有限公司	联营企业	上海丹渥
标贝(北京)科技有限公司	联营企业	标贝科技

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	关联单位简称
蚂蚁科技集团股份有限公司[注 1]	其他	蚂蚁集团
北京蚂蚁云金融信息服务有限公司[注 2]	其他	蚂蚁云金融
支付宝(中国)网络技术有限公司[注 2]	其他	支付宝(中国)
天弘基金管理有限公司[注 2]	其他	天弘基金
蚂蚁财富(上海)金融信息服务有限公司[注 2]	其他	蚂蚁财富(上海)
蚂蚁区块链科技(上海)有限公司[注 2]	其他	蚂蚁区块链
青岛银行股份有限公司[注 3]	其他	青岛银行
星环信息科技(上海)有限公司[注 3]	其他	星环信息
证通股份有限公司[注 3]	其他	证通股份
中证信用增进股份有限公司[注 3]	其他	中证信用
三角兽(北京)科技有限公司[注 3]	其他	三角兽科技
浙江邦盛科技有限公司[注 3]	其他	邦盛科技
上海道客网络科技有限公司[注 3]	其他	上海道客
浙江网商银行股份有限公司[注 4]	其他	网商银行
天津金融资产交易所有限责任公司[注 4]	其他	天津资产交易所
众安在线财产保险股份有限公司[注 4]	其他	众安在线
淘宝(中国)软件有限公司[注 5]	其他	淘宝(中国)
Alibaba Cloud(Singapore) Private Limited [注 5]	其他	新加坡阿里云
阿里巴巴云计算(北京)有限公司[注 5]	其他	阿里云(北京)
阿里云计算有限公司[注 5]	其他	阿里云
彭政纲、刘曙峰、蒋建圣、井贤栋、韩歆毅、朱超、胡喜、刘兰玉、郭田勇、刘霄仑、汪祥耀、赵颖、黄辰立、谢丽娟、范径武、官晓岚、童晨晖、傅美英、倪守奇、张国强、王锋、张永、张晓东、周峰、姚曼英、屠海雁[注 6]	其他	董事、监事、高级管理人员

[注 1]: 间接持股公司的第一大股东。

[注 2]: 间接持股公司的第一大股东控制的企业。

[注 3]: 参股企业。

[注 4]: 韩歆毅担任董事的企业。

[注 5]: 根据上海证券交易所《关联交易实施指引》实质重于形式原则认定的关联法人。

[注 6]: 董事、监事、高级管理人员。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
阿里云	采购货物	1,523,724.32	2,010,217.08
蚂蚁云金融	采购货物		3,455,801.10
云融科技	采购货物		2,866,792.45
标贝科技	采购货物	29,535.40	
支付宝(中国)	接受服务	32,853.82	
百应科技	接受服务	94,339.62	
阿里云	接受服务	7,539,520.70	
上海丹渥	接受服务	245,121.61	
融都科技	接受服务	160,998.40	
蚂蚁云金融	接受服务	42,062.22	
新加坡阿里云	接受服务	42,432.42	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天弘基金	软件服务	4,395,060.17	9,420,119.75
青岛银行	软件服务	7,317,850.00	3,509,490.81
江西联交运	软件服务	1,073,282.74	2,400,347.05
国金道富	软件服务	807,522.13	431,198.83
云融科技	软件服务	-417,733.56	923,935.40
网商银行	软件服务	4,618,967.53	2,746,384.07
支付宝(中国)	软件服务	1,879,661.34	6,546,534.34
金融资产交易中心	软件服务	683,983.58	2,051,912.81
众安在线	软件服务	455,541.30	792,551.21
世纪实业	软件服务	28,871.85	23,636.50
蚂蚁云金融	软件服务	647,290.09	68,396.23
蚂蚁财富(上海)	软件服务	3,530,028.85	3,650,943.40
阿里云	软件服务	127,550.50	210,860.93
淘宝(中国)	软件服务	875,882.89	
天津资产交易所	软件服务	1,027,907.59	
深圳米筐	软件服务	286,030.71	
中证信用	软件服务	166,537.78	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,296.01	1,267.36

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	青岛银行	3,943,144.53	197,157.23	3,240,123.15	162,006.16
应收账款	蚂蚁财富(上海)	790,110.61	39,505.53	1,126,000.00	56,300.00
应收账款	金融资产交易中心	275,482.33	13,774.12	1,973,076.52	98,653.83
应收账款	江西联交运	2,553,089.59	127,654.48	2,553,089.59	127,654.48
应收账款	云融科技	554,809.04	27,740.45	1,315,647.08	65,782.35
应收账款	天津资产交易所	159,217.94	7,960.90	715,235.88	35,761.79
应收账款	蚂蚁基金	246,726.11	74,017.83	246,726.11	24,672.61
应收账款	福建结算中心	158,000.00	7,900.00	158,000.00	7,900.00
应收账款	阿里云	7,188.58	359.43	50,000.00	2,500.00
合同资产	青岛银行	917,800.00	45,890.00	882,190.00	44,109.50

合同资产	天津资产交易所	416,000.00	20,800.00	416,000.00	20,800.00
预付账款	阿里云	1,686,135.16		1,242,450.46	
预付账款	蚂蚁云金融	99,695.20			
其他应收款	云融科技	226,436.48	67,930.94	226,436.48	67,930.94
其他应收款	蚂蚁基金			112,950.80	112,950.80
其他应收款	青岛银行	110,000.00	100,500.00	102,000.00	65,100.00
其他应收款	蚂蚁云金融	67,198.31	6,719.83	76,784.26	3,839.21
其他应收款	阿里云			12,000.00	700.00
其他应收款	支付宝(中国)	1,216.00	60.80	1,000.00	300.00
小计		12,212,249.88	737,971.54	14,449,710.33	896,961.67

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	阿里云	2,373,769.52	2,386,432.62
应付账款	云融科技		3,233,766.30
应付账款	蚂蚁云金融	1,982,403.99	1,956,629.85
应付账款	融都科技	939,500.00	939,500.00
应付账款	星环信息	254,632.48	254,632.48
应付账款	三角兽科技	474,200.00	460,094.33
应付账款	证通股份	372,825.52	372,825.52
应付账款	标贝科技	188,775.00	166,525.00
应付账款	阿里云(北京)	85.49	
应付账款	上海道客	689,654.87	
合同负债	支付宝(中国)	7,516,680.00	6,736,680.27
合同负债	天弘基金	7,124,067.75	2,969,773.34
合同负债	国金道富	1,583,100.00	1,315,100.00
合同负债	众安在线	828,689.88	736,329.18
合同负债	蚂蚁云金融	338,353.77	589,133.27
合同负债	证通股份	240,960.00	240,960.00
合同负债	中证信用		176,530.05
合同负债	深圳米筐	421,269.86	257,962.37
合同负债	万铭科技	41,646.58	41,646.58
合同负债	恒生长运	200,000.00	200,000.00
合同负债	网商银行	670,094.97	199,111.98
合同负债	金融资产交易中心	75,500.00	
合同负债	淘宝(中国)	564,500.00	
其他应付款	海致星图		1,600,000.00
其他应付款	新加坡阿里云		126,718.89
小计		26,880,709.68	24,960,352.03

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：份 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	1,842,975.00
公司本期行权的各项权益工具总额	11,344,676.00
公司本期失效的各项权益工具总额	1,016,756.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	云汉系认股权行权价为成本价加年化利率，自授予日起分三至四年行权；上海聚源创始认股权行权价为1.95元，其他认股权行权价为2.73元，自授予日起分三年行权
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	云汉系增值权行权价格1元/股，自授予日起分三至五年可行权；上海聚源创始增值权行权价为1.95元，其他增值权行权价为2.73元，自授予日起分三年行权

其他说明

公司于2014年1月27日召开第五届董事会第十次会议，会议审议通过了《恒生电子股份有限公司核心员工入股“创新业务子公司”投资与管理办法》，确定由公司与公司授权代表共同设立“有限合伙”企业对创新业务子公司进行股份的管理与执行。不同创新业务子公司的“骨干层”（全职在创新子公司从事管理、技术、业务的骨干员工）分别成立不同的“合伙企业”对子公司进行统一投资，“公司核心层”（包括高管团队等在公司总部工作的核心人）成立统一的“合伙企业”对创新业务子公司进行统一投资。公司分别于2014年7月17日、2015年2月12日召开第五届董事会第十三次会议和第二十一次会议，分别审议通过了上述投资与管理办法修订版，确定员工持股计划分为员工现金出资持股（员工出资设立合伙企业）、投资认股权和股份增值权三种类型。

根据公司2014年7月17日五届十三次董事会决议，公司与“公司核心层”、“子公司骨干层”共同投资设立云汉、云夏、云银、云晋、云秦、云明、云唐、云魏、云蜀、云吴、云宋；根据公司2016年8月持股计划管理执行委员会《有关新设八家员工持股平台的决议》（恒执委2016第011号），公司与全资子公司杭州云晖设立云楚、云辽、云齐、云曹、云韩、云周、云梁、云郑；根据2017年4月25日六届十二次董事会决议，公司与全资子公司杭州云晖设立山翼、山都、山柜、山赢（原名山玉）、山招、山鹿、山虞、山仑、山如（截至2020年6月30日，山翼、山都、山如尚未办妥工商设立登记手续）；根据公司第六届董事会第五次会议、第十五次会议及第十八次会议决议，公司与全资子公司杭州云晖设立云越、山智及山鲸。随着员工持股计划的推进，公司持有的上述员工持股平台的股权陆续转让给相关员工。

2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予时存在外部投资者时采用投资价，不存在外部投资者时测算公允价
可行权权益工具数量的确定依据	以获授认股权额度为基数，综合考虑每个资产

	负债表日可行权职工人数变动情况、各个可行权年度公司业绩考核指标和激励对象个人绩效考核情况确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	73,910,682.90
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

公司承担的、以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值确定方法	评估价
负债中以现金结算的股份支付产生的累计负债金额	25,067,962.05
本期以现金结算的股份支付而确认的费用总额	

其他说明

(1) 根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，公司对股权激励计划授予的股份增值权的公允价值在每个资产负债表日按照评估价进行测算。

(2) 公司的股份增值权行权方式为分期现金分红及回购，现金分红方式下云汉系增值权在计算确定负债的公允价值时根据各持股平台未来现金流入情况估计分红概率为 20%。

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

(1) 根据公司六届二十七次董事会会议决议，公司控股子公司恒云控股之子公司恒云科技根据业务长远发展需要，拟在香港购置研发及办公用房，本次购置总金额不超过 34,000.00 万港元。恒云科技于 2019 年 4 月 17 日与伟康发展有限公司签订购买办公楼协议，协议约定购买总金额为 31,090.00 万港元。截至 2020 年 6 月 30 日，恒云科技已支付购买办公楼款项及相关税费 58,728,590.00 港元。上述已支付的购买办公楼款项列示在其他非流动资产。

(2) 根据公司及子公司无锡星禄与上海道客网络科技有限公司(以下简称上海道客)于 2019 年 7 月签订的股权转让协议，公司和子公司无锡星禄分别从上海道客原股东受让上海道客 17,698.00 元和 106,187.00 元注册资本，受让股权价款分别为 500,000.00 元和 3,000,001.00 元，截至 2020 年 6 月 30 日，上海道客尚未办妥工商变更登记，公司和子公司无锡星禄已支付上述股权受让款。上述已支付的股权受让款暂列示在其他非流动资产。

同时,根据公司及子公司无锡星禄与上海道客于 2019 年 7 月签订的可转债投资协议,公司和子公司无锡星禄分别向上海道客提供借款 400.00 万元和 2,400.00 万元,在满足转股条件后,公司及子公司可将上述借款转为对上海道客的股权投资。2019 年度公司及子公司无锡星禄分别向上海道客实际提供借款 2,000,000.00 元和 12,000,000.00 元,本期公司及子公司无锡星禄分别向上海道客实际提供借款 1,000,000.00 元和 6,000,000.00 元,截至 2020 年 6 月 30 日,公司及子公司无锡星禄尚未对上述借款进行转股,故将其整体划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产计量,并按照协议约定利率对上述可转股借款计提持有期间的利息共计 834,407.26 元。上述已支付的可转股借款及计提的持有期间的利息暂列示于交易性金融资产。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1) 根据公司 2016 年与杭州远方光电信息股份有限公司(以下简称远方信息)签署的《发行股份及支付现金购买资产协议》及补充协议,远方信息以交易对价 18,997.50 万元收购公司持有的浙江维尔科技有限公司(以下简称维尔科技)18.625%的股权,其中以现金支付对价 5,699.25 万元,以发行股份支付对价 13,298.25 万元。根据上述协议约定,2016-2018 年系业绩对赌期,若对赌业绩未达标,公司需按当年承诺净利润和实现净利润的差额对远方信息进行补偿。业绩对赌期届满时将对维尔科技进行减值测试,若出现减值,公司需按减值金额扣除业绩对赌期内因业绩未达标已补偿金额后进行补偿,补偿金额以 2018 年剩余保证金及未解禁的 2018 年度对应的股份数量为限。

根据远方信息 2019 年 4 月 24 日三届二十二次董事会决议,审议通过关于维尔科技 2018 年度业绩承诺完成情况和重大资产重组标的资产减值测试报告的议案,维尔科技扣除协议约定不纳入考核范围的费用后 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润和归属于母公司股东的净利润孰低者为-1,445.96 万元,低于承诺净利润 10,945.96 万元,维尔科技 2018 年度的业绩承诺未能实现。维尔科技盈利承诺期届满时资产减值额为 69,793.41 万元。远方信息根据资产购买协议及补充协议计算公司应实施的业绩补偿,公司应补偿 3,973,209 股份及 3,538,750.00 元现金补偿款,并需返还业绩承诺期内相应的现金分红款 1,064,820.01 元,其中现金补偿款直接在剩余的 2018 年度保证金中扣除。

公司与远方信息就购买资产协议约定的业绩对赌条款存在争议,公司未按照远方信息的要求返还相应的补偿股份数和现金分红款。远方信息于 2019 年 6 月向浙杭州市中级人民法院提起民事诉讼,请求判令公司承担股份补偿义务及返还相应的现金分红款。公司于 2019 年 6 月 28 日收到浙江省杭州市中级人民法院下发的应诉通知书((2019)浙 01 民初 2404 号),并于 2019 年 8 月 12 日收到浙江省杭州市中级人民法院下发的财产保全事项通知书(均系(2019)浙 01 民初 2404 号),冻结公司持有的远方信息股票 3,973,209 股及冻结期间产生的孳息,冻结公司在中国工商银

行浙江省分行 1202020109006738151 账户内的存款 1,064,820.01 元。根据浙江省杭州市中级人民法院民事裁定书(文号为(2019)浙 01 执保 535 号),公司在中国工商银行浙江省分行 1202020109006738151 账户内的存款 1,064,820.01 元已被冻结。浙江省杭州市中级人民法院分别于 2019 年 10 月 16 日和 2019 年 11 月 13 日开庭审理了此案。

公司于 2020 年 4 月 10 日收到浙江省杭州市中级人民法院于 2020 年 3 月 31 日下发的民事判决书(均系(2019)浙 01 民初 2404 号)判决如下:1) 公司自判决生效之日起 10 日内需向远方信息交付其 2018 年对应的未解禁股份数量 3,448,349 股;2) 公司需向远方信息返还现金分红款 924,157.53 元;如未按判决指定的期间履行给付金钱义务,应按照民事诉讼法规定加倍支付迟延履行期间的债务利息。另外,公司需负担案件受理费和财产保全申请费 184,780.00 元。如不服上述判决,可在判决书送达之日起十五日内,向浙江省杭州市中级人民法院递交上诉状上诉至浙江省高级人民法院。

公司根据一审判决结果于 2019 年度按判决结果将账面“其他流动负债-未确认的浙江维尔科技有限公司股权处置收益” 55,401,926.98 元结转至投资收益;应收保证金 3,538,750.00 元因用于业绩补偿无法收回,已将其核销;截至 2019 年 12 月 31 日公司持有远方信息股票 3,989,263 股,其中根据判决结果将 3,448,349 股确认回购损失 32,311,029.13 元,截至 2020 年 6 月 30 日剩余股票期末账面价值 4,938,535.69 元列示于交易性金融资产。

公司于 2020 年 4 月 27 日收到杭州市中级人民法院送达的《民事上诉状》,获悉远方信息因不服一审法院作出的(2019)浙 01 民初 2404 号民事判决,提起上诉。因远方信息提起上诉,故一审判决尚未发生效力。

2) 根据公司 2018 年 7 月 11 日六届二十一次董事会决议,罢免公司原高级副总裁廖章勇、原副总裁沈志伟的职务,并于 2018 年 7 月 16 日解除员工许彬珊的劳动关系。根据公司及员工持股平台于 2018 年 8 月出具的《除名及员工持股计划通知书》,决定将上述三人从员工持股平台中除名,并将其持有的员工持股平台财产份额由公司净资产价格回购,且将上述财产份额回购款合计 7,148,090.87 元计入其他应付款,该回购事项已于 2018 年 9 月办妥工商变更登记手续,截至 2020 年 6 月 30 日,该回购款尚未支付。

许彬珊于 2019 年 2 月 17 日向杭州市劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁,诉求公司支付违法解除劳动合同赔偿金及拖欠的薪酬等 179.36 万元。2019 年 11 月 22 日,杭州市劳动人事争议仲裁委员会下发仲裁裁决书(浙杭劳人仲案(2019)155 号)裁定公司向许彬珊支付违法解除劳动合同赔偿金及拖欠的薪酬等 43.85 万元。公司不服上述裁决于 2019 年 11 月向杭州市滨江区人民法院提起民事诉讼,2019 年 11 月 25 日,杭州市滨江区人民法院下发民事裁定书((2019)浙 0108 民初 6380 号)裁定中止诉讼。截至 2020 年 6 月 30 日,公司尚未执行杭州市劳动人事争议仲裁委员会下发的仲裁裁决书。

廖章勇于 2019 年 8 月 5 日向杭州市劳动人事争议仲裁委员会申请劳动仲裁, 诉讼公司支付违法解除劳动合同赔偿金及拖欠的薪酬等 171.81 万元。杭州市劳动人事争议仲裁委员会于 2019 年 9 月 16 日下发通知书(浙杭劳人仲案(2019)407 号)通知公司延期并中止审理该案件。

截至本财务报表批准日, 该事项尚无其他进展。

3) 子公司恒生百川为非关联方提供的担保事项

子公司恒生百川为以按揭方式购置科研用房的业主在取得房产证之前提供阶段性连带保证担保。截至 2020 年 6 月 30 日, 公司提供保证担保的余额为 26,378,535.32 元, 公司同时以货币资金 3,744,800.00 元提供担保。

4) 截至 2020 年 6 月 30 日, 公司尚未到期的保函余额为 5,683,171.00 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

根据公司 2020 年 7 月 13 日第七届董事会第十一次会议决议, 审议通过《关于与关联法人共同参与认购南京星成股权投资合伙企业(有限合伙)的议案》, 公司拟认购金额为 18,000.00 万元。截至本财务报表批准报出日, 南京星成股权投资合伙企业(有限合伙)(暂定名, 最终以工商核名为准)尚未办妥工商设立登记, 公司尚未实际出资。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

□适用 √不适用

3、 资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、 年金计划

□适用 √不适用

5、 终止经营

□适用 √不适用

6、 分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。分别对软件业务、商业业务、房地产业务及商务服务业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

1) 地区分布

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,498,741,868.73	123,133,776.18	3,455,407.19	1,618,420,237.72
主营业务成本	357,580,468.00	28,557,679.82	2,808,711.04	383,329,436.78
资产总额	7,208,382,044.08	544,218,258.05	15,860,633.05	7,736,739,669.08
负债总额	2,648,882,651.17	91,777,240.99	401,328.27	2,740,258,563.89

2) 行业分部

单位：元 币种：人民币

项目	软件业	房地产业	投资管理	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,616,149,392.49	2,270,845.23			1,618,420,237.72
主营业务成本	382,166,615.16	1,162,821.62			383,329,436.78
资产总额	6,358,340,582.62	567,910,153.76	810,488,932.70		7,736,739,669.08
负债总额	2,417,089,162.33	322,837,280.83	332,120.73		2,740,258,563.89

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

□适用 √不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 子公司骆峰网络公司于2015年9月8日收到中国证券监督管理委员会行政处罚事先告知书(处罚字(2015)68号)、2016年12月13日收到中国证券监督管理委员会行政处罚决定书((2016)123号)。骆峰网络公司2015年-2016年度已确认罚没支出439,467,490.68元。2017年8月25日,骆峰网络公司收到北京市西城区人民法院行政裁定书((2017)京0102行审87号),裁定对中国证券监督管理委员会做出的行政处罚决定书((2016)123号)准予强制执行。2018年3月8日,骆峰网络公司收到北京市西城区人民法院执行通知书、报告财产令及执行裁定书(文号均为(2018)京0102执2080号),骆峰网络公司逾期不履行前述行政裁定书确定的义务和承担迟延履行期间的债务利息、申请执行费以及执行中实际支出的费用,北京市西城区人民法院将依法强制执行。2018年7月19日,骆峰网络公司收到北京市西城区人民法院失信决定书及限制消费令(文号均为(2018)京0102执2080号),骆峰网络公司被纳入失信被执行人名单,骆峰网络公司及其法定代表人被下达了限制消费令。2019年11月18日,骆峰网络公司收到北京市西城区人民法院执行裁定书(文号均为(2018)京0102执2080号),由于骆峰网络公司已无可供执行的财产,裁定终结执行程序。执行裁定书终结执行程序后,骆峰网络公司仍负有继续履行未缴纳的(2016)123号行政处罚决定所决定的罚没款金额的义务,中国证券监督管理委员会如发现骆峰网络公司有可供执行的财产或财产线索,有权向法院申请恢复强制执行程序。同时,执行裁定书明确在执行过程中冻结、扣划的486,367.00元作为案件执行费(于2018年8月2日划扣),不计入缴纳的罚没款项,故本期对骆峰网络公司已缴纳的罚没款项金额进行修正。

2020年5月15日,公司召开2019年年度股东大会决议,审议通过了《关于同意控股子公司申请破产清算的议案》,同意子公司骆峰网络向人民法院提交破产清算的申请。2020年6月23日,骆峰网络收到了浙江省杭州市中级人民法院(以下简称法院)送达的《民事裁定书》((2020)浙01破申58号),法院认为骆峰网络破产主体适格、破产原因具备,依照《中华人民共和国企业破产法》相关规定,裁定受理骆峰网络的破产清算申请。2020年6月24日,骆峰网络向法院指定管理人浙江凯麦律师事务所办理了相关移交手续,已被管理人接管。至此,公司对骆峰网络不再具有控制,不再纳入公司合并范围。

由于法院最终裁定结果和清算情况尚存在不确定性,公司对于本次事项不作处置收益会计处理,最终影响金额需待破产清算完成后确定。

(2) 子公司恒生百川土地增值税清算事项

根据《中华人民共和国土地增值税暂行条例》的有关规定,土地增值税实行四级超额累进税率:增值额未超过扣除项目金额50%的部分,税率为30%。增值额超过扣除项目金额50%、未超过

扣除项目金额 100% 的部分, 税率为 40%。增值额超过扣除项目金额 100%、未超过扣除项目金额 200% 的部分, 税率为 50%。增值额超过扣除项目金额 200% 的部分, 税率为 60%。建造普通标准住宅出售, 增值额未超过扣除项目金额 20% 的, 免缴土地增值税。

子公司恒生百川除按当地税务局规定的预征率计缴土地增值税外, 还对已达到规定相关的清算条件但尚未清算的房地产开发项目, 以及已确认销售收入, 但未达到规定相关的清算条件的房地产开发项目按应缴纳的土地增值税与已实际预缴的土地增值税之间的差额进行预提。截至 2020 年 6 月 30 日, 子公司恒生百川累计预提的土地增值税差额为 305, 258, 151.46 元。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	209,051,842.78
1 至 2 年	8,423,541.13
2 至 3 年	6,345,846.25
3 年以上	73,714,508.11
合计	297,535,738.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	55,630,411.15	18.70	55,630,411.15	100.00		55,661,423.14	24.07	55,661,423.14	100.00	
按组合计提坏账准备	241,905,327.12	81.30	30,629,232.01	12.66	211,276,095.11	175,623,648.38	75.93	26,851,045.12	15.29	148,772,603.26
其中:										
账龄组合	228,834,025.66	76.91	30,629,232.01	13.38	198,204,793.65	173,091,170.24	74.84	26,851,045.12	15.51	146,240,125.12
合并范围内关联方往来组合	13,071,301.46	4.39			13,071,301.46	2,532,478.14	1.09			2,532,478.14
合计	297,535,738.27	/	86,259,643.16	/	211,276,095.11	231,285,071.52	/	82,512,468.26	/	148,772,603.26

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
HOMS 软件销售款	19,001,014.15	19,001,014.15	100.00	预计难以收回

其他软件服务款	36,629,397.00	36,629,397.00	100.00	预计难以收回
合计	55,630,411.15	55,630,411.15	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	195,980,541.32	9,799,027.06	5.00
1-2年	8,423,541.13	842,354.11	10.00
2-3年	6,345,846.25	1,903,753.88	30.00
3年以上	18,084,096.96	18,084,096.96	100.00
合计	228,834,025.66	30,629,232.01	13.38

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

按账龄确定组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

组合计提项目：合并范围内关联往来组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
芸擎网络	112,926.32		
数据安全	150,000.00		
恒云科技	12,418,285.95		
上海聚源	390,089.19		
合计	13,071,301.46		

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账	55,661,423.14	-31,011.99				55,630,411.15

准备						
按组合计提坏账准备	26,851,045.12	3,778,186.89				30,629,232.01
合计	82,512,468.26	3,747,174.90				86,259,643.16

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	7,401,047.00	2.49	7,401,047.00
客户二	4,733,432.65	1.59	4,733,432.65
客户三	4,731,912.01	1.59	236,595.60
客户四	4,690,000.00	1.58	234,500.00
客户五	4,689,678.49	1.58	234,483.92
小计	26,246,070.15	8.83	12,840,059.17

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	24,899,285.51	32,241,823.44
合计	24,899,285.51	32,241,823.44

其他说明：

适用 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内小计	24,113,797.40
1 至 2 年	816,732.70
2 至 3 年	1,100,696.15
3 年以上	13,193,501.02
合计	39,224,727.27

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	20,954,999.21	20,599,884.29
关联方结算款		13,594,525.36
备用金	18,269,728.06	8,085,631.89
合计	39,224,727.27	42,280,041.54

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	601,767.73	100,505.48	9,335,944.89	10,038,218.10
2020年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-40,836.64	40,836.64		
--转入第三阶段		-330,208.85	330,208.85	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	159,127.53	270,540.00	3,857,556.13	4,287,223.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年6月30日余额	720,058.62	81,673.27	13,523,709.87	14,325,441.76

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
组合计提坏账准备	10,038,218.10	4,287,223.66				14,325,441.76
合计	10,038,218.10	4,287,223.66				14,325,441.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	押金保证金	7,771,000.00	3年以上	19.81	7,771,000.00
单位二	押金保证金	964,000.00	1年以内	2.46	48,200.00
单位三	赔偿款	924,157.53	1年以内	2.36	46,207.88
单位四	押金保证金	773,220.70	3年以上	1.97	773,220.70
单位五	押金保证金	576,376.00	3年以上	1.47	576,376.00
合计	/	11,008,754.23	/	28.07	9,215,004.58

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,051,471,340.02	167,989,257.70	1,883,482,082.32	1,925,401,838.02	167,989,257.70	1,757,412,580.32
对联营、合营企业投资	595,293,120.23	41,325,091.00	553,968,029.23	593,615,322.46	41,325,091.00	552,290,231.46
合计	2,646,764,460.25	209,314,348.70	2,437,450,111.55	2,519,017,160.48	209,314,348.70	2,309,702,811.78

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
云投资	11,500.00			11,500.00		
无锡恒华	550.00			550.00		
数据安全	1,038.36			1,038.36		
骆峰网络[注]	12,788.28			12,788.28		12,788.28
金锐软件	1,018.00	2,000.00		3,018.00		
北京钱塘	940.00			940.00		
上海易锐	70.00			70.00		
日本恒生	296.01			296.01		
上海力铭	4,754.75			4,754.75		

上海聚源	9,362.16			9,362.16		
杭州云晖	500.00			500.00		
云赢网络	1,200.00			1,200.00		
证投网络	3,000.00			3,000.00		2,307.22
云毅网络	1,500.00			1,500.00		
云永网络	1,200.00			1,200.00		
云英网络	1,200.00			1,200.00		
云纪网络	3,696.75			3,696.75		
云连网络	1,260.00			1,260.00		
善商网络	1,260.00			1,260.00		1,056.04
芸擎网络	875.00			875.00		
翌马投资	500.00			500.00		
洲际控股	5,319.40			5,319.40		
粤财研究院	30.00			30.00		
杭州星禄	18,000.00			18,000.00		
北京商智	1,653.65			1,653.65		
恒云控股	85,367.82			85,367.82		
盛天网络	100.00			100.00		
智股网络	1,800.00			1,800.00		647.38
鲸腾网络	6,000.00			6,000.00		
无锡星禄	11,070.00	2,943.00		14,013.00		
恒迈科技	4,690.00			4,690.00		
安正软件		7,663.95		7,663.95		
合计	192,540.18	12,606.95		205,147.13		16,798.92

[注]：2020年6月24日，骆峰网络向法院指定管理人浙江凯麦律师事务所办理了相关移交手续，已被管理人接管。至此，公司对骆峰网络不再具有控制，不再纳入公司合并范围，详见本财务报表附注十六其他重要事项7(1)之说明。由于法院最终裁定结果和清算情况尚存在不确定性，公司对于本次事项不作处置收益会计处理，最终影响金额需待破产清算完成后确定，故母公司长期股权投资尚未核销。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、联营企业										
蚂蚁(杭州)基金销售有限公司	11,098.82			1,316.76		198.42				12,614.00
杭州恒生世纪实业有限公司	3,754.62			133.30						3,887.92
杭州恒生鼎汇科技有限公司	5,538.44			-34.36		-132.76				5,371.32
深圳开拓者科技有限公司	8,727.15			-45.64						8,681.51
杭州融都科技股份有限公司	2,866.07			-124.33						2,741.74
浙江互联网金融资产交易中心股份有限公司	1,154.36			22.09						1,176.45
浙江恒生长运网络科技有限公司	682.46			10.18						692.64
杭州恒生芸泰网络科技有限公司	1,640.56			-860.06						780.50
广东粤财互联网金融股份有限公司	594.16			12.74						606.90
北京鸿天融达信息技术有限公司	247.42			-11.17						236.25
国金道富投资服务有限公司	2,187.85			83.36						2,271.21
深圳米筐科技有限公司	4,884.17			-148.52						4,735.65
福建交易市场登记结算中心股份有限公司	827.36			-16.02						811.34
浙江云融创新科技有限公司	1,075.34			-512.95						562.39
杭州复朴共进投资合伙企业(有限合伙)	2,892.68		268.67	-16.11						2,607.90
杭州恒生数字设备科技有限公司	2,190.94			61.74						2,252.68
江西省联交运登记结算中心有限公司	101.1			-14.35						86.75
广东粤财网联小额贷款股份有限公司	2,092.81			52.98						2,145.79
上海领壹信息科技有限公司	1,661.64			10.06						1,671.70
杭州万铭数字科技有限公司	568.81			0.69						569.50
北京海致星图科技有限公司	2,015.18			-45.43						1,969.75
上海丹渥智能科技有限公司	24.53			-24.53						
心有灵犀科技股份有限公司	2,211.64			43.67						2,255.31

2020 年半年度报告

杭州国家软件产业基地有限公司	320.47			-23.32					297.15	
浙江现代资本与产业研究院	2.94								2.94	
上海赛云信息技术有限公司		500.00							500.00	
小计	59,361.52	500.00	268.67	-129.22		65.66			59,529.29	4,132.51
合计	59,361.52	500.00	268.67	-129.22		65.66			59,529.29	4,132.51

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,328,462,349.98	294,219,933.21	1,273,377,813.90	26,174,358.32
其他业务	4,301,096.30	223,625.32	3,832,084.13	223,625.32
合计	1,332,763,446.28	294,443,558.53	1,277,209,898.03	26,397,983.64

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,292,096.63	3,975,864.27
处置长期股权投资产生的投资收益		4,642,500.00
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	30,312,338.20	9,882,501.86
处置分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	40,603,658.31	51,483,090.79
合计	69,623,899.88	69,983,956.92

6、其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-51,861.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	20,082,272.84	

切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	52,265,339.68	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-580,521.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,258,213.15	
所得税影响额	-6,789,789.60	
少数股东权益影响额	-5,518,677.54	
合计	57,148,548.98	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.36	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.13	0.27	0.27

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

(1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	343,703,966.37	
非经常性损益	B	57,148,548.98	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	286,555,417.39	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,478,963,385.36	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	425,667,769.02	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	联营企业除净损益、利润分配以外引起的所有者权益的其他变动	I1	707,580.02
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	3.00
	其他股东增资导致的持股比例下降	I2	1,028,910.31
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	
	其他股东增资导致的持股比例下降	I3	11,091,919.51
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	1.00
	其他-其他债权投资公允价值变动	I4	24,526.94
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	3.00
	其他-外币财务报表折算差额	I5	5,393,235.58
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	3.00
	其他股东增资导致的持股比例下降	I6	31,329,653.77
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	3.00

报告期月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,671,391,519.95
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	7.36
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.13

(2) 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	343,703,966.37
非经常性损益	B	57,148,548.98
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	286,555,417.39
期初股份总数	D	803,146,734.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	240,944,020.00
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	1,044,090,754.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.33
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.27

2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长彭政纲、财务总监姚曼英、会计机构负责人姚曼英签名并盖章的会计报表
--------	---------------------------------------

董事长：彭政纲

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 25 日

修订信息

适用 不适用